

法人名: 特定非営利活動法人 心澄

活動計算書

平成29年 4月 1日 ~ 平成30年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 事業収益		
訪問相談事業	0	
子ども若者総合相談センター事業	16,218,684	
センター事業返還金	0	
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(就労継続支援B)	22,875,418	
	<b>39,094,102</b>	
2. 受取民間助成金		
受取民間助成金	0	0
3. 受取寄付金		
協賛金	1,327,310	1,327,310
4. その他収益		
受取利息	98	
販売収入	0	
雑収入	116,419	116,517
<b>経常収益計</b>		<b>40,537,929</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1)人件費		
人件費	20,710,208	
法定福利費	3,146,855	
福利厚生費	802,750	
	<b>24,659,813</b>	
(2)その他経費		
売上原価		
期首商品棚卸高	2,000	
仕入	0	
合計	2,000	
当期製造原価	1,086,277	
期末商品棚卸高	5,000	
売上原価	1,083,277	
その他		
就労支援事業費		
諸謝金	3,000	
印刷製本費	45,510	
会議費	168,040	
旅費交通費	2,099,874	
車両費	67,320	
通信運搬費	665,640	
消耗品費	1,955,280	
水道光熱費	201,861	
新聞図書費	42,745	
需用費	78,000	
賃借料	2,200	
地代家賃	1,925,360	
減価償却費	1,816,896	
保険料	172,696	
諸会費	24,000	
租税公課	702,850	
支払手数料	579,814	
外注費	905,532	
支払利息	70,244	
雑費	1,165,278	
<b>その他経費計</b>	<b>13,775,417</b>	
<b>事業費計</b>		<b>38,435,230</b>
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	180,000	
法定福利費(役員報酬分)	20,726	
福利厚生費	3,750	
	<b>204,476</b>	
(2)その他経費		
印刷製本費	6,300	
会議費	11,612	
旅費交通費	600	
通信運搬費	38,586	
消耗品費	540	
水道光熱費	22,429	
地代家賃	180,000	
租税公課	2,440	
支払手数料	5,778	
雑費	15,168	
<b>その他経費計</b>	<b>283,453</b>	
<b>管理費計</b>		<b>487,929</b>
<b>経常費用計</b>		<b>38,923,159</b>
<b>III 経常外支出</b>		
雑損失		
<b>経常外支出計</b>		<b>0</b>
当期正味財産増減額		1,614,770
前期繰越正味財産額		6,880,217
次期繰越正味財産額		8,494,987

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです

科 目	訪問相談事業	自立支援事業	障害福祉サービス事業	(単位:円)		
	心澄相談事業	子ども若者総合相談センター事業	就労継続支援B型	事業部門計	管理部門計(本部)	合計
<b>I 経常収益</b>						
<b>(1) 事業収益</b>						
事業収益	0	16,218,684	22,875,418	39,094,102	0	39,094,102
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	1,327,310	1,327,310
受取利息	14	25	59	98	0	98
販売収入	0	0	0	0	0	0
雑収入	116,419	0	0	116,419	0	116,419
<b>経常収益計</b>	<b>116,433</b>	<b>16,218,709</b>	<b>22,875,477</b>	<b>39,210,619</b>	<b>1,327,310</b>	<b>40,537,929</b>
<b>II 経常費用</b>						
<b>(1) 人件費</b>						
役員報酬	0	0	0	0	180,000	180,000
法定福利費(役員)	0	0	0	0	20,726	20,726
人件費	0	10,905,798	9,804,410	20,710,208	0	20,710,208
法定福利費	343	1,637,291	1,509,221	3,146,855	0	3,146,855
福利厚生費	0	323,720	479,030	802,750	3,750	806,500
<b>人件費計</b>	<b>343</b>	<b>12,866,809</b>	<b>11,792,661</b>	<b>24,659,813</b>	<b>204,476</b>	<b>24,864,289</b>
<b>(2) その他経費</b>						
売上原価	0	0	1,083,277	1,083,277	0	1,083,277
就労支援事業費	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	3,000	3,000	0	3,000
印刷製本費	42,510	0	3,000	45,510	6,300	51,810
会議費	816	10,980	156,244	168,040	11,612	179,652
旅費交通費	596,284	990,767	512,823	2,099,874	600	2,100,474
車両費	0	0	67,320	67,320	0	67,320
通信運搬費	104,176	452,957	108,507	665,640	38,586	704,226
消耗品費	365,397	843,055	746,828	1,955,280	540	1,955,820
水道光熱費	44,858	0	157,003	201,861	22,429	224,290
新聞図書費	0	35,185	7,560	42,745	0	42,745
需用費	0	78,000	0	78,000	0	78,000
地代家賃	362,200	0	1,565,360	1,927,560	180,000	2,107,560
減価償却費	86,688	0	1,730,208	1,816,896	0	1,816,896
保険料	0	55,946	116,750	172,696	0	172,696
諸会費	0	0	24,000	24,000	0	24,000
租税公課	600	600,384	101,866	702,850	2,440	705,290
支払手数料	4,668	284,626	290,520	579,814	5,778	585,592
外注費	901,532	0	4,000	905,532	0	905,532
支払利息	0	0	70,244	70,244	0	70,244
雑費	334,658	0	830,620	1,165,278	15,168	1,180,446
雑損失	0	0	0	0	0	0
<b>その他経費計</b>	<b>2,844,387</b>	<b>3,351,900</b>	<b>7,579,130</b>	<b>13,775,417</b>	<b>283,453</b>	<b>14,058,870</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,844,730</b>	<b>16,218,709</b>	<b>19,371,791</b>	<b>38,435,230</b>	<b>487,929</b>	<b>38,923,159</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,728,297</b>	<b>0</b>	<b>3,503,686</b>	<b>775,389</b>	<b>839,381</b>	<b>1,614,770</b>

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	263,001	4,548,864	0	4,811,865	△ 1,604,625	3,207,240
一括償却資産	291,605	0	0	291,605	△ 212,271	79,334
投資その他の資産						
敷金	17,280	56,000	0	73,280		73,280
リサイクル預託金	10,640	0	0			10,640
運営資金積立特定資産	3,000,000	0	0			3,000,000
<b>合 計</b>	<b>3,582,526</b>	<b>4,604,864</b>	<b>0</b>	<b>5,176,750</b>	<b>△ 1,816,896</b>	<b>6,370,494</b>

4. 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金				
宮本 鷹明	439,294	0	0	439,294
長期借入金				
(株)日本政策金融公庫	4,208,000	0	792,000	3,416,000
<b>合 計</b>	<b>4,647,294</b>	<b>0</b>	<b>792,000</b>	<b>3,855,294</b>

8. 役員及びその近隣者との取引

役員及びその近隣者との取引は以下の通りです。

内容	財務諸表計上金額	うち、役員及び近隣者との取引
短期借入金	439,294	439,294
<b>貸借対照表計</b>	<b>439,294</b>	<b>439,294</b>

9. 共通経費 按分表

B型就労支援部門と本部、心澄部門は同一の場所にあり、通信費、水道光熱費及び賃料を使用時間により按分している。  
なお、賃料のうち、家賃については、使用割合について按分しているが、月極駐車場についてはB型専用車両であるため按分していない。

また、通信費のうち、電話・ネット料金を使用割合で按分しているが、その他については按分をしていない。

	細目	本部	B型就労支援	心澄	合計
		10	70	20	100
通信費	電話・ネット	10,394	72,759	20,789	<b>103,942</b>
	その他	0	35,748	0	<b>35,748</b>
水道光熱費	電気・水道	22,429	157,003	44,858	<b>224,290</b>
地代家賃	家賃	180,000	1,260,000	360,000	<b>1,800,000</b>
	駐車場	0	305,360	0	<b>305,360</b>

法人名： 特定非営利活動法人 心澄

## 財産目録

平成30年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	2,992,317		
普通預金	2,741,127		
棚卸資産	5,000		
事業未収入金	2,906,830		
未収入金	140,238		
<b>流動資産合計</b>		<b>8,785,512</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	3,207,240		
一括償却資産	79,334		
(2)投資その他の資産			
敷金	73,280		
リサイクル預託金	10,640		
運営資金積立特定資産	3,000,000		
<b>固定資産合計</b>		<b>6,370,494</b>	
<b>資産合計</b>			<b>15,156,006</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	2,177,225		
消費税	628,500		
法人税等	0		
預り金			
源泉所得税・住民税	0		
短期借入金	439,294		
<b>流動負債合計</b>		<b>3,245,019</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	3,416,000		
<b>固定負債合計</b>		<b>3,416,000</b>	
<b>負債合計</b>			<b>6,661,019</b>
<b>正味財産</b>			<b>8,494,987</b>

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	しんじょう			
	就労継続支援B型			
	受託業務	竹林整備	その他	合計
I 就労支援事業収益 就労支援事業収益計	1,235,174	140,238	55,270	1,430,682
II 就労支援事業費				0
1. 期首製品棚卸高	2,000			2,000
2. 他勘定振替高				0
3. 就労支援事業費	963,657	97,383	25,237	1,086,277
合計	965,657	97,383	25,237	1,088,277
4. 期末製品棚卸高	5,000	0	0	5,000
就労支援事業費計	960,657	97,383	25,237	1,083,277
III 就労支援事業活動増減差額	274,517	42,855	30,033	347,405

## 就労支援事業明細書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	しんじょう			
	就労継続支援B型			
	受託業務	竹林整備	その他	合計
I 材料費				
1. 期首材料棚卸高				
2. 当期材料仕入高				
計	0	0	0	0
4. 期末材料棚卸高				
当期材料費	0	0	0	0
II 労務費				
1. 利用者賃金				
2. 利用者工賃	923,554	716	25,237	949,507
3. 就労支援事業指導員給与				
当期労務費	923,554	716	25,237	949,507
III 外注加工費				
当期外注加工費	0	0	0	0
IV 経費				
1. 消耗品費	18,086	96,667		
2. 雑費	22,017			
当期経費計	40,103	96,667	0	136,770
当期就労支援総事業費	963,657	97,383	25,237	1,086,277
期首仕掛品棚卸高				
合計	963,657	97,383	25,237	1,086,277
期末仕掛品棚卸高				
就労支援事業費	963,657	97,383	25,237	1,086,277