

活動計算書

平成30年 4月 1日 ～ 平成31年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取入会金	0	0	0
正会員受取会費	48,000	0	48,000
賛助会員受取会費	105,000	0	105,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	66,000	0	66,000
3. 受取助成金等			
受取助成金	3,991,000	0	3,991,000
4. 事業収益			
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業収益	65,954,480	0	65,954,480
障害者余暇文化活動援助事業収益	6,140,000	0	6,140,000
障害者福祉啓発事業収益	4,781,890	0	4,781,890
相談支援事業収益	6,358,065	0	6,358,065
児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益	19,564,894	0	19,564,894
介護保険法に基づく介護予防通所介護及び第1号通所事業収益	2,321,300	0	2,321,300
5. その他収益			
受取利息	3,314	0	3,314
雑収益	1,852,022	0	1,852,022
経常収益計	111,185,965	0	111,185,965
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	47,211,452	0	47,211,452
法定福利費	4,406,466	0	4,406,466
人件費計	51,617,918	0	51,617,918
(2) その他経費			
福利厚生費	421,508	0	421,508
旅費交通費	2,789,654	0	2,789,654
通信運搬費	1,121,126	0	1,121,126
諸会費	1,174,105	0	1,174,105
消耗品費	1,694,143	0	1,694,143
印刷製本費	781,619	0	781,619
光熱水料費	1,727,699	0	1,727,699
賃借料	288,000	0	0
地代家賃	4,279,168	0	4,279,168
保険料	2,091,208	0	2,091,208
燃料費	1,450,585	0	1,450,585
会議費	875,018	0	875,018
図書費	48,593	0	48,593
支払手数料	1,223,946	0	1,223,946
日用品費	524,819	0	524,819
リース代	1,566,806	0	1,566,806
租税公課	1,431,320	0	1,431,320
修繕費	6,764,316	0	6,764,316
運賃	207,714	0	207,714
外注費	4,956,292	0	4,956,292
減価償却費	4,462,782	0	4,462,782
雑費	2,669,030	0	2,669,030
その他経費計	42,549,454	0	42,261,454
事業費計	94,167,371	0	94,167,371
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	11,802,863	0	11,802,863
法定福利費	1,101,616	0	1,101,616
人件費計	12,904,479	0	12,904,479
(2) その他経費			
福利厚生費	105,377	0	105,377
旅費交通費	697,414	0	697,414
通信運搬費	280,281	0	280,281
諸会費	293,526	0	293,526
消耗品費	423,536	0	423,536
印刷製本費	195,405	0	195,405
光熱水料費	431,925	0	431,925
賃借料	72,000	0	72,000
地代家賃	1,069,792	0	1,069,792
保険料	522,802	0	522,802
燃料費	362,646	0	362,646
会議費	218,755	0	218,755
図書費	12,148	0	12,148
支払手数料	305,987	0	305,987
日用品費	131,205	0	131,205
リース代	391,702	0	391,702
租税公課	357,830	0	357,830
修繕費	1,691,079	0	1,691,079
運賃	51,929	0	51,929
外注費	1,239,073	0	1,239,073
減価償却費	1,115,696	0	1,115,696
雑費	667,258	0	667,258
その他経費計	10,637,363	0	10,637,363
管理費計	23,541,843	0	23,541,843
経常費用計	117,709,214	0	117,709,214
当期経常増減額	△ 6,523,249		△ 6,523,249
III 経常外収益			
1. 雑収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 支払利息	284,940	0	284,940
2. 繰延資産償却費	0	0	0
経常外費用計	284,940	0	284,940
税引前当期正味財産増減額			△ 6,808,189
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			△ 6,879,189
前期繰越正味財産額			78,305,560
次期繰越正味財産額			71,426,371

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込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。

(単位:円)

科 目	障害者総合支援法 に基づく福祉サービ ス事業	障害者余暇文化活 動援助事業	障害者福祉啓発事 業	相談支援事業	児童福祉法に基づく 障害児通所支援事 業	介護保険法に基づく 介護予防通所介護 及び第2号通所事業	事業部門計	管理部門	その他 の事業	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	153,000	0	153,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	66,000	0	66,000
3. 受取助成金等	0	0	0	0	3,991,000	0	3,991,000	0	0	3,991,000
4. 事業収益	65,954,480	6,140,000	4,781,890	6,358,065	19,564,894	2,321,300	105,120,629	0	0	105,120,629
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	1,855,336	0	1,855,336
経常収益計	65,954,480	6,140,000	4,781,890	6,358,065	23,555,894	2,321,300	109,111,629	2,074,336	0	111,185,965
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	31,395,616	1,888,458	708,172	3,776,916	8,498,061	944,229	47,211,452	11,802,863	0	59,014,315
法定福利費	2,930,300	176,259	66,097	352,517	793,164	88,129	4,406,466	1,101,616	0	5,508,082
人件費計	34,325,915	2,064,717	774,269	4,129,433	9,291,225	1,032,358	51,617,918	12,904,479	0	64,522,397
(2) その他経費										
福利厚生費	231,829	63,226	54,796	21,075	42,151	8,430	421,508	105,377	0	526,885
旅費交通費	1,534,310	418,448	362,655	139,483	278,965	55,793	2,789,654	697,414	0	3,487,068
通信運搬費	616,619	168,169	145,746	56,056	112,113	22,423	1,121,126	280,281	0	1,401,407
諸会費	645,758	176,116	152,634	58,705	117,410	23,482	1,174,105	293,526	0	1,467,631
消耗品費	931,779	254,121	220,239	84,707	169,414	33,883	1,694,143	423,536	0	2,117,679
印刷製本費	429,891	117,243	101,610	39,081	78,162	15,632	781,619	195,405	0	977,024
光熱水料費	950,235	259,155	224,601	86,385	172,770	34,554	1,727,699	431,925	0	2,159,624
賃借料	158,400	43,200	37,440	14,400	28,800	5,760	288,000	72,000	0	360,000
地代家賃	2,353,542	641,875	556,292	213,958	427,917	85,583	4,279,168	1,069,792	0	5,348,960
保険料	1,150,164	313,681	271,857	104,560	209,121	41,824	2,091,208	522,802	0	2,614,010
燃料費	797,822	217,588	188,576	72,529	145,058	29,012	1,450,585	362,646	0	1,813,231
会議費	481,260	131,253	113,752	43,751	87,502	17,500	875,018	218,755	0	1,093,773
図書費	26,726	7,289	6,317	2,430	4,859	972	48,593	12,148	0	60,741
支払手数料	673,171	183,592	159,113	61,197	122,395	24,479	1,223,946	305,987	0	1,529,933
日用品費	288,651	78,723	68,226	26,241	52,482	10,496	524,819	131,205	0	656,024
リース代	861,744	235,021	203,685	78,340	156,681	31,336	1,566,806	391,702	0	1,958,508
租税公課	787,226	214,698	186,072	71,566	143,132	28,626	1,431,320	357,830	0	1,789,150
修繕費	3,720,374	1,014,647	879,361	338,216	676,432	135,286	6,764,316	1,691,079	0	8,455,395
運賃	114,243	31,157	27,003	10,386	20,771	4,154	207,714	51,929	0	259,643
外注費	3,965,034	421,285	49,563	74,344	446,066	0	4,956,292	1,239,073	0	6,195,365
減価償却費	3,123,948	0	0	0	1,249,579	89,256	4,462,782	1,115,696	0	5,578,478
雑費	1,467,967	400,355	346,974	133,452	266,903	53,381	2,669,030	667,258	0	3,336,288
その他経費計	25,310,690	5,390,842	4,356,512	1,730,863	5,008,683	751,863	42,549,454	10,637,363	0	53,186,817
経常費用計	59,636,605	7,455,558	5,130,781	5,860,297	14,299,908	1,784,222	94,167,371	23,541,843	0	117,709,214
当期経常増減額	6,317,875	△ 1,315,558	△ 348,891	497,768	9,255,986	537,078	14,944,258	△ 21,467,507	0	△ 6,523,249

3 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
建物	34,817,669	0	0	34,817,669	△ 1,823,134	32,994,535
建物附属設備	12,375,584	0	0	12,375,584	△ 1,594,465	10,781,119
構築物	1,557,704	0	0	1,557,704	△ 297,703	1,260,001
機械装置	614,433	0	0	614,433	△ 176,242	438,191

車両運搬具	4,389,628	0	0	4,389,628	△ 1,620,589	2,769,039
建設仮勘定	0	3,240,000		3,240,000	0	3,240,000
一括償却資産	0	127,764		127,764	△ 42,588	85,176
工具機器備品	95,047	0	0	95,047	△ 23,757	71,290
土地	3,595,633	62,026,380	0	65,622,013	0	65,622,013
合 計	57,445,698	65,394,144	0	122,839,842	△ 5,578,478	117,261,364

4 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	2,553,200	0	2,354,400	198,800

5 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
賃借料		
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
短期借入(理事長より)		939,819
貸借対照表計	0	939,819

6 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費は、従事割合に基づき按分しています。