

活動計算書

2016年 4月 1日 ~ 2017年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員会費収入	160,000	
賛助会員会費収入	315,000	475,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	17,000	17,000
3. 受取助成金等		
謝礼金収入	1,008,160	
補助金収入	3,590,000	4,598,160
4. 事業収益		
自立支援費収益		
介護報酬収入	0	
訓練等給付費収入	145,175,129	
計画相談事業収入	7,803,130	
1割利用者負担金収入	154,791	
家賃収入他(ケア)	18,087,169	
その他事業収入	1,684,671	
就労支援事業収益	27,594,004	200,498,894
5. その他収益		
受取利息	20,080	20,080
経常収益計		205,609,134
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	68,556,658	
賞与	10,456,675	
法定福利費	10,124,288	
福利厚生費	2,395,112	
退職金	300,000	
人件費計	91,832,733	
(2) その他経費		
期首棚卸高(商品・製品)	0	
消耗品費	2,175,773	
委託料	4,666,388	
旅費交通費	750,234	
通信運搬費	1,343,406	
支払手数料	1,676,747	
給食費	232,800	
水道光熱費	5,227,328	
賃借料	12,549,200	
使用料	3,933,628	
修繕費	1,913,862	
燃料費	607,060	
減価償却費	6,699,783	
保険料	1,139,216	
諸会費	169,000	
会議費	2,400	
新聞図書費	78,882	
租税公課	235,900	
支払利息	171,666	
内部外注費	1,129,230	
寄付金	127,074	
食材料費(GH)	5,899,438	
日用品費(GH)	856,645	
その他事業支出	0	
研修費	769,398	
シルバー外注費	852,505	
印刷製本費	550,941	
交際費	901,038	
雑費	20,639	
就労支援事業費	28,032,822	
期末棚卸	0	
その他経費計	82,713,003	
事業費計		174,545,736
2. 管理費		
(1) その他経費		
租税公課	62,167	
支払手数料	0	
減価償却費	0	
その他経費計	62,167	
管理費計		62,167
経常費用計		174,607,903
III 経常外収益		
土地受贈益	15,433,850	
建物受贈益	7,675,221	
経常外収益計		23,109,071
財産振替前当期収支差額		54,110,302
法人税、住民税及び事業税		320,300
当期正味財産増減額		53,790,002
前期繰越正味財産額		161,552,401
次期繰越正味財産額		215,342,403

法人名： NPO法人 どんまい

貸借対照表

2017年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	123,539,517	
未収金	32,085,361	
棚卸資産	0	
前渡金	75,600	
前払費用	1,698,501	
立替金	66,400	
		157,465,379
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	53,198,181	
建物	8,274,843	
建物付属設備	14,451,066	
構築物	494,431	
車両運搬具	785,619	
機械及び装置	4,672,735	
什器備品	1,250,518	
有形固定資産計	83,127,393	
(2)投資その他の資産		
保証金	20,000	
敷金	3,177,000	
リサイクル預託金	56,540	
投資その他の資産計	3,253,540	
固定資産合計		86,380,933
資産合計		243,846,312
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	11,240,380	
前受金	792,500	
預り金	3,045,089	
仮受金	172,360	
商品券	77,280	
未払法人税等	320,300	
流動負債合計		15,647,909
2. 固定負債		
長期借入金	12,856,000	
固定負債合計		12,856,000
負債合計		28,503,909
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		161,552,401
当期正味財産増減額		53,790,002
正味財産合計		215,342,403
負債及び正味財産合計		243,846,312

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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産のうち建物・建物附属設備の一部は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
上記以外の有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
また、無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額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。

(単位:円)

科 目	共同生活介護事業	就労継続支援事業	相談計画事業	事業部門計	本部	合計
I 経常収益						
1. 受取会費						
正会員会費収入	0	0	0	0	160,000	160,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	315,000	315,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	17,000	17,000
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0
謝礼金収入	0	67,000	5,200	72,200	935,960	1,008,160
補助金収入	3,240,000	350,000	0	3,590,000	0	3,590,000
4. 事業収入						
自立支援費収益				0		
介護報酬収入	0	0	0	0	0	0
訓練給付費収入	43,715,169	101,459,960	0	145,175,129	0	145,175,129
計画相談事業収入	0	0	7,803,130	7,803,130	0	7,803,130
利用者負担金収入	71,091	83,700	0	154,791	0	154,791
家賃収入他(ケア)	18,087,169	0	0	18,087,169	0	18,087,169
その他事業収入	805,631	602,000	91,000	1,498,631	186,040	1,684,671
就労継続支援事業収益	0	27,594,004	0	27,594,004	0	27,594,004
5. その他収益						
受取利息	2	129	0	131	19,949	20,080
経常収益計	65,919,062	130,156,793	7,899,330	203,975,185	1,633,949	205,609,134
II 経常費用						
1. 事業費						
(1)人件費						
給料手当	27,826,502	36,056,872	4,673,284	68,556,658	0	68,556,658
賞与	2,670,100	6,684,575	1,102,000	10,456,675	0	10,456,675
法定福利費	2,830,256	6,551,399	742,633	10,124,288	0	10,124,288
福利厚生費	781,563	1,404,879	208,670	2,395,112	0	2,395,112
退職金	0	300,000	0	300,000	0	300,000
人件費計	34,108,421	50,997,725	6,726,587	91,832,733	0	91,832,733
(2)その他経費						
期首棚卸高(商品・製品)	0	0	0	0	0	0
消耗品費	821,139	1,267,373	87,261	2,175,773	0	2,175,773
委託料	2,579,916	2,012,141	74,331	4,666,388	0	4,666,388
旅費交通費	70,414	672,900	2,680	745,994	4,240	750,234
通信運搬費	892,694	317,377	129,719	1,339,790	3,616	1,343,406
支払手数料	842,417	681,797	31,349	1,555,563	121,184	1,676,747
水道光熱費	3,183,519	2,010,491	33,318	5,227,328	0	5,227,328
賃借料	6,224,400	6,204,800	120,000	12,549,200	0	12,549,200
使用料	2,111,170	1,802,458	20,000	3,933,628	0	3,933,628
修繕費	511,040	1,246,762	156,060	1,913,862	0	1,913,862
燃料費	146,058	461,002	0	607,060	0	607,060
給食費	0	232,800	0	232,800	0	232,800
減価償却費	4,962,090	1,700,044	37,649	6,699,783	0	6,699,783
保険料	329,301	779,460	30,455	1,139,216	0	1,139,216
諸会費	16,040	23,960	0	40,000	129,000	169,000
会議費	2,400	0	0	2,400	0	2,400
新聞図書費	20,952	37,032	20,898	78,882	0	78,882
租税公課	116,700	118,800	0	235,500	400	235,900
支払利息	171,666	0	0	171,666	0	171,666
内部外注費	573,163	177,857	11,292	762,312	366,918	1,129,230
寄付金	0	18,530	0	18,530	108,544	127,074
食材料費(GH)	5,899,438	0	0	5,899,438	0	5,899,438
日用品費(GH)	856,645	0	0	856,645	0	856,645
雑費	17,928	2,211	0	20,139	500	20,639
研修費	111,040	632,758	25,600	769,398	0	769,398
シルバー外注費	0	852,505	0	852,505	0	852,505
印刷製本費	291,952	258,989	0	550,941	0	550,941
接待交際費	303,991	544,679	52,368	901,038	0	901,038
就労支援事業費	0	28,032,822	0	28,032,822	0	28,032,822
期末棚卸高(商品・製品)	0	0	0	0	0	0
その他経費計	31,056,073	50,089,548	832,980	81,978,601	734,402	82,713,003
事業費計	65,164,494	101,087,273	7,559,567	173,811,334	734,402	174,545,736
2. 管理費						
(1)その他経費						
租税公課	0	17	0	17	62,150	62,167
支払手数料	0	0	0	0	0	0
その他経費計	0	17	0	17	62,150	62,167
管理費計	0	17	0	17	62,150	62,167
経常費用計	65,164,494	101,087,290	7,559,567	173,811,351	796,552	174,607,903
当期経常増減額	754,568	29,069,503	339,763	30,163,834	837,397	31,001,231

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、建物附属設備	55,870,896	8,123,421		63,994,317	△ 41,268,408	22,725,909
構築物	1,047,567			1,047,567	△ 553,136	494,431
車両運搬具	9,346,445			9,346,445	△ 8,560,826	785,619
機械装置	22,395,890	4,317,300		26,713,190	△ 22,040,455	4,672,735
器具備品	15,839,223			15,839,223	△ 14,588,705	1,250,518
土地	15,506,431	37,691,750		53,198,181		53,198,181
投資その他の資産						
敷金他	3,798,540	31,000	576,000	3,253,540		3,253,540
合 計	123,804,992	50,163,471	576,000	173,392,463	△ 87,011,530	86,380,933

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 伊予銀行	14,164,000	0	1,308,000	12,856,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
賃借料(中井ホーム分)	12,549,200	3,600,000
活動計算書計	12,549,200	3,600,000
(貸借対照表)		
貸借対照表計	0	0

6. 就労継続支援事業の内訳

就労継続支援事業の内訳は、次表のとおりである。

財産目録

2017年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	357,558	
伊予銀行(普通預金)	52,509,581	
郵貯銀行	672,378	
伊予銀行(定期預金)	70,000,000	
未収金		
国保連合会他	32,085,361	
棚卸資産	0	
前渡金	75,600	
前払費用	1,698,501	
立替金	66,400	
流動資産合計		157,465,379
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	53,198,181	
建物	8,274,843	
建物附属設備	14,451,066	
構築物	494,431	
車両運搬具	785,619	
機械及び装置	4,672,735	
什器備品	1,250,518	
(2)投資その他の資産		
保証金県庁マルシェ	20,000	
預け敷金	3,177,000	
リサイクル預託金	56,540	
固定資産合計		86,380,933
資産合計		243,846,312
II 負債の部		
1. 流動負債		
商品券	77,280	
未払金		
3月分給料	5,918,491	
3月分その他	5,321,889	
前受金		
グループホーム4月分家賃 他	792,500	
預り金		
源泉所得税他	216,089	
介護事業敷金他	2,829,000	
仮受金		
まんてん企画 東進四国 他	172,360	
未払法人税等	320,300	
流動負債合計		15,647,909
2. 固定負債		
長期借入金		
伊予銀行	12,856,000	
固定負債合計		12,856,000
負債合計		28,503,909
正味財産		215,342,403

6. 就労継続支援事業の内訳

就労継続支援事業の事業別の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

就労継続支援B型				
勘定科目	どんまい	ゆっくり	咲々屋	合計
I 就労継続支援事業収益				
就労継続支援事業収益	4,641,113	8,991,623	13,961,268	27,594,004
就労継続支援事業収益合計	4,641,113	8,991,623	13,961,268	27,594,004
II 就労継続支援事業費				
1. 就労継続支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高				0
当期就労継続支援事業製造原価				0
①材料費				
期首材料棚卸高	407,925	29,959	0	437,884
当期材料仕入高	771,414	4,030,788	6,103,684	10,905,886
期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	1,179,339	4,060,747	6,103,684	11,343,770
②労務費				
利用者工賃	3,850,605	4,931,880	6,284,580	15,067,065
当期労務費	3,850,605	4,931,880	6,284,580	15,067,065
③経費				
支払手数料	3,170	4,752	425,952	433,874
外注費	464,996	28,080	19,200	512,276
減価償却費	0	0	675,837	675,837
当期経費	468,166	32,832	1,120,989	1,621,987
当期就労継続支援事業製造原価	5,498,110	9,025,459	13,509,253	28,032,822
当期商品仕入高	0	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
差引:就労継続支援販売原価	5,498,110	9,025,459	13,509,253	28,032,822
2. 販売費及び一般管理費				
販売費及び一般管理費	0	0	0	0
就労継続支援事業費合計	5,498,110	9,025,459	13,509,253	28,032,822
就労継続支援事業増減額	-856,997	-33,836	452,015	-438,818