

活動計算書

自 平成28年4月01日

至 平成29年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	公 益	収 益
I 経常収益			
1. 受取助成金			
受取助成金	7,227,766	7,227,766	
2. 事業収益			
生活介護収益	75,443,460	75,443,460	
短期入所事業収益	17,537,251	17,537,251	
就労継続支援B型収益	36,031,141	36,031,141	
共同生活事業収益	14,151,770	14,151,770	
就労移行支援事業収益	5,568,820	5,568,820	
放課後等デイサービス事業収益	37,566,264	37,566,264	
日中・一時支援収益	1,017,342		1,017,342
就労支援事業収益	16,370,512	16,370,512	
相談支援事業収益	2,601,380		2,601,380
	206,287,940	202,669,218 (98.2%)	3,618,722 (1.8%)
3. その他収益			
受取利息	3,552	3,552	
雑収益	2,779,089	2,779,089	
	2,782,641	2,782,641	
合 計	216,298,347	212,679,625	3,618,722
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費	100,753,304	98,109,348	2,643,956
(2) その他経費	58,772,097	57,958,362	813,735
計	159,525,401	156,067,710	3,457,691
2. 管理費			
(1) 人件費	18,316,898	17,987,194	329,704
(2) 租税公課	368,040	290,415	77,625
(3) その他経費	11,381,074	11,176,215	204,859
計	30,066,012	29,453,824	612,188
税引前当期正味財産増減額	26,706,934	27,158,091	△ 451,157
法人税住民税及び事業税	71,000		71,000
当期正味財産増減額	26,635,934	27,158,091	△ 522,157
前期繰越正味財産額	27,134,433	27,286,472	△ 152,039
次期繰越正味財産額	53,770,367	54,444,563	△ 674,196

活動計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取助成金		
受取助成金		7,227,766
2. 事業収益		
生活介護収益	75,443,460	
短期入所事業収益	17,537,251	
就労継続支援B型収益	36,031,141	
共同生活事業収益	14,151,770	
就労移行支援事業収益	5,568,820	
放課後等デイサービス事業収益	37,566,264	
日中・一時支援収益	1,017,342	
就労支援事業収益	16,370,512	
相談支援事業収益	2,601,380	206,287,940
3. その他収益		
受取利息	3,552	
雑収益	2,779,089	2,782,641
経常収益計		216,298,347
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	82,950,580	
臨時雇賃金	184,430	
利用者工賃	4,163,173	
法定福利費	9,868,277	
福利厚生費	3,586,844	
人件費計	100,753,304	
(2) その他経費		
仕入高	133,689	
業務委託費	120,280	
給食費	17,454,648	
印刷製本費	362,008	
教養娯楽費	1,407,872	
会議費	94,729	
旅費交通費	364,493	
保健衛生費	585,955	
車両費	591,485	
車両燃料費	2,803,652	
通信運搬費	1,006,894	
消耗品費	4,874,079	
日用品費	386,728	
修繕費	1,073,273	
水道光熱費	3,156,320	
被服費	81,174	
地代家賃	3,540,000	

科 目	金 額		
賃借料	6,024,830	159,525,401	
減価償却費	11,861,575		
保険料	1,425,323		
租税公課	102,634		
研修費	292,580		
支払手数料	80,988		
雑費	946,888		
その他経費計	58,772,097		
事業費計			
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,500,000		
給料手当	5,558,685		
法定福利費	1,763,276		
福利厚生費	1,494,937		
人件費計	18,316,898		
(2) その他経費			
印刷製本費	8,331		
会議費	148,653		
旅費交通費	346,895		
保健衛生費	166,108		
車両費	117,850		
車両燃料費	90,000		
通信運搬費	258,746		
消耗品費	574,134		
修繕費	69,889		
被服費	0		
広告宣伝費	160,895		
接待交際費	280,897		
新聞図書費	222,101		
減価償却費	1,831,594		
諸会費	245,000		
保険料	1,060,130		
研修費	82,048		
租税公課	368,040		
支払手数料	117,950		
管理諸費	327,420		
支払利息	2,877,684		
雑費	2,394,749		
その他経費計	11,749,114		
管理費計		30,066,012	
経常費用計			189,591,413
税引前当期正味財産増減額			26,706,934
法人税住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			26,635,934
前期繰越正味財産額			27,134,433
次期繰越正味財産額			53,770,367

* 今年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表

平成29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	46,908,765	
未収金	36,293,626	
貯蔵品	104,940	
前払費用	250,000	
流動資産合計		83,557,331
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	93,813,301	
建物附属設備	40,163,291	
構築物	5,227,309	
車両運搬具	4,081,269	
機械装置	622,514	
什器備品	4,044,221	
一括償却資産	1,043,099	
土地	25,991,786	
有形固定資産計	174,986,790	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	329,880	
無形固定資産計	329,880	
(3) 投資その他の資産		
敷金	750,000	
出資金	50,000	
差入保証金	46,380	
長期前払費用	1,498,317	
投資その他の資産計	2,344,697	
固定資産合計		177,661,367
資産合計		261,218,698
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	12,138,227	
前受金	21,678	
短期借入金	7,500,000	
預り金	526,019	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		20,256,924
2. 固定負債		
長期借入金	187,191,407	
固定負債合計		187,191,407
負債合計		207,448,331
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		27,134,433
当期正味財産増減額		26,635,934
正味財産合計		53,770,367
負債及び正味財産合計		261,218,698

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

建物並びに平成28年4月1日以後取得の建物附属設備及び構築物については定額法、その他の有形固定資産については定率法によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は、別紙の通りです。

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						
建物	72,795,606	28,748,230		101,543,836	7,730,535	93,813,301
建物附属設備	41,256,542	12,894,552		54,151,094	13,987,803	40,163,291
構築物	5,205,845	2,002,946		7,208,791	1,981,482	5,227,309
車両運搬具	5,529,089	3,067,000		8,596,089	4,514,820	4,081,269
機械装置	400,000	486,000		886,000	263,486	622,514
什器備品	4,001,711	2,495,420		6,497,131	2,452,910	4,044,221
一括償却資産	2,226,458	187,531		2,413,989	1,370,890	1,043,099
建物仮勘定	0	45,264,000	45,264,000	0		0
土地	25,991,786			25,991,786		25,991,786
無形固定資産						
水道施設利用権	410,000			410,000	80,120	329,880
投資その他の資産						
敷金	750,000			750,000		750,000
出資金	50,000			50,000		50,000
差入保証金	35,660	10,720		46,380		46,380
長期前払費用	0	1,498,317		1,498,317		1,498,317
合計	158,652,697	96,654,716	45,264,000	210,043,413	32,382,046	177,661,367

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	8,700,000		1,200,000	7,500,000
短期借入金	0	20,000,000	20,000,000	0
長期借入金	149,711,339	47,000,000	9,519,932	187,191,407
合計	158,411,339	67,000,000	30,719,932	194,691,407

事業別損益の状況

事業 科目	生活介護事業	短期入所事業			就労継続 支援B型事業	共同生活 援助事業	就労移行 支援事業	放課後等 デイサービス事業	日中一時 支援事業	就労支援事業				相談支援事業	事業部門計	管理部門	合計
		愛野	星のくま	小計						生活介護	B型	移行(就)	小計				
経常収益																	
1. 受取助成金	3,277,766				1,000,000		500,000							4,777,766	2,450,000	7,227,766	
2. 事業収益	75,443,460	10,239,951	7,297,300	17,537,251	36,031,141	14,151,770	5,568,820	37,566,264	1,017,342	748,910	14,920,111	701,491	16,370,512	2,601,380	206,287,940	206,287,940	
3. その他収益						504,300									504,300	2,278,341	
経常収益計	78,721,226	10,239,951	7,297,300	17,537,251	37,031,141	14,656,070	5,568,820	38,066,264	1,017,342	748,910	14,920,111	701,491	16,370,512	2,601,380	211,570,006	4,728,341	216,298,347
II 経常費用																	
(1) 人件費																	
役員報酬													0		0	9,500,000	9,500,000
給料手当	27,877,965	3,384,819	2,477,689	5,862,508	18,657,986	6,992,529	2,837,389	18,412,538	367,187				0	1,942,478	82,950,580	5,558,685	88,509,265
臨時雇賃金	25,600			0		5,000		153,830					0		184,430		184,430
利用者工賃				0						674,630	3,107,123	381,420	4,163,173		4,163,173		4,163,173
法定福利費	3,429,220	390,820	273,869	664,689	2,227,176	874,082	294,546	2,103,479	45,167				0	229,918	9,868,277	1,763,276	11,631,553
福利厚生費	1,761,883		36,000	36,000	861,283	135,210		733,262	23,206				0	36,000	3,586,844	1,494,937	5,081,781
人件費計	33,094,668	3,775,639	2,787,558	6,563,197	21,746,445	8,006,821	3,131,935	21,403,109	435,560	674,630	3,107,123	381,420	4,163,173	2,208,396	100,753,304	18,316,898	119,070,202
(2) その他経費																	
仕入高				0						133,689			133,689		133,689		133,689
業務委託費	30,000	10,000	10,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000			20,280		20,280		120,280		120,280
給食費	4,064,580	601,050	589,380	1,190,430	2,994,320	97,960	315,255	1,234,495	97,650		7,459,958		7,459,958		17,454,648		17,454,648
印刷製本費	171,784	25,765		25,765	75,702			85,893	2,864				0		362,008	8,331	370,339
教養娯楽費	610,017	24,681		24,681	264,324	4,740	15,363	488,747					0		1,407,872		1,407,872
会議費	58,310			0	6,780			29,639					0		94,729	148,653	243,382
旅費交通費	161,328			0	84,751	57,060	920	58,084					0	2,350	364,493	346,895	711,388
保健衛生費	250,582	18,792		18,792	113,745	87,324		22,200			93,312		93,312		585,955	166,108	752,063
車両費	187,085			0	247,606	5,789		125,300			16,659	2,177	18,836	6,869	591,485	117,850	709,335
車両燃料費	1,276,830			0	390,000	169,684		677,454			93,000	27,000	120,000	169,684	2,803,652	90,000	2,893,652
通信運搬費	248,277	25,503		25,503	348,492	193,655		96,252	2,766	1,180	12,781		13,961	77,988	1,006,894	258,746	1,265,640
消耗品費	896,457	1,605,112		1,605,112	401,120	114,121	21,777	282,646	260	77,738	1,385,495	38,873	1,502,106	50,480	4,874,079	574,134	5,448,213
日用品費	205,351	13,237	74,880	88,117	65,406	17,929		7,159	2,766				0		386,728		386,728
修繕費	205,561	13,090		13,090	611,429		44,928	31,862			158,348	8,055	166,403		1,073,273	69,889	1,143,162
水道光熱費	674,512	88,982	270,720	359,702	394,033	120,000		297,818	9,209	8,754	1,173,176	119,116	1,301,046		3,156,320		3,156,320
被服費				0							81,174		81,174		81,174		81,174
広告宣伝費				0											0	160,895	160,895
接待交際費				0									0		0	280,897	280,897
新聞図書費				0									0		0	222,101	222,101
地代家賃	300,000			0	3,000,000						240,000		240,000		3,540,000		3,540,000
賃借料	2,817,293	53,853		53,853	947,435	302,400	235	1,453,011	4,995		391,986	53,622	445,608		6,024,830		6,024,830
減価償却費	3,729,021	984,619	1,366,681	2,351,300	882,829	2,297,443		1,978,121	68,236		300,000		300,000	254,625	11,861,575	1,831,594	13,693,169
諸会費				0									0		0	245,000	245,000
保険料	435,982	42,408		42,408	224,246	344,216		240,652	891		113,112		113,112	23,816	1,425,323	1,060,130	2,485,453
租税公課	43,900			0	51,534	3,600							0	3,600	102,634	368,040	470,674
研修費	91,430			0	42,900	36,850	850	115,950					0	4,600	292,580	82,048	374,628
支払手数料	216			0	648	972			7,800		71,352		71,352		80,988	117,950	198,938
管理諸費				0									0		0	327,420	327,420
支払利息				0									0		0	2,877,684	2,877,684
雑費	243,431	73,836	700	74,536	171,180	190,711		157,480	22,286	4,320	82,944		87,264		946,888	2,394,749	3,341,637
その他経費計	16,701,947	3,580,928	2,312,361	5,893,289	11,338,480	4,054,454	409,328	7,392,763	219,723	225,681	11,693,577	248,843	12,168,101	594,012	58,772,097	11,749,114	70,521,211
経常費用計	49,796,615	7,356,567	5,099,919	12,456,486	33,084,925	12,061,275	3,541,263	28,795,872	655,283	900,311	14,800,700	630,263	16,331,274	2,802,408	159,525,401	30,066,012	189,591,413
当期経常増減額	28,924,611	2,883,384	2,197,381	5,080,765	3,946,216	2,594,795	2,027,557	9,270,392	362,059	△ 151,401	119,411	71,228	39,238	△ 201,028	52,044,605	△ 25,337,671	26,706,934

財産目録

平成29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			
現金	手元有高	0	
預金	たちばな信金普通預金(1口)	10,872,885	
	十八銀行普通預金(1口)	643,270	
	親和銀行普通預金(1口)	191,551	
	たちばな信金定期預金(5口)	21,001,059	
	〃 (4口)	14,200,000	
未収金			
	国保連合会他	34,628,976	
	小浜食糧	60,468	
	利用者負担金	626,541	
	コココーラウエスト他	977,641	
貯蔵品			
	ボールペン	104,940	
前払費用			
	(有)食鮮 家賃4月分	250,000	
流動資産合計			83,557,331
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
	ワーク&ケアセンター	2,864,376	
	ケアハウス	19,516,908	
	ユニットハウス	2,193,334	
	ケアステーション	40,931,259	
	〃 (増築)	28,307,424	
建物附属設備			
	衛生設備、電気設備(ワーク&ケアセンター)	2,272,836	
	〃 (ケアハウス)	9,243,155	
	〃 (ケアステーション)	28,647,300	
構築物			
	植木植栽、カーポート(ワーク&ケアセンター)	291,724	
	〃 フェンス(ケアハウス)	1,610,947	
	フェンス、井戸(ケアステーション)	1,388,456	
	駐車場、外構(ケアステーション)	1,936,182	
機械装置			
	コンプレッサー	150,000	
	監視カメラシステム	472,514	
車両運搬具			
	ダイハツハイゼットバン他5台	4,081,269	
什器備品			
	倉庫、冷凍冷蔵庫他(ワーク&ケアセンター)	1,676,023	
	テレビ他設備(ケアハウス)	211,821	
	厨房他設備(ケアステーション)	2,156,377	

科 目		金 額	
一括償却資産			
パソコン、看板他	1,043,099		
土地			
雲仙市愛野町椿原2339-3 1388㎡	25,991,786		
有形固定資産計	174,986,790		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	329,880		
無形固定資産計	329,880		
(3) 投資その他の資産			
敷金			
(有)食鮮 ワーク&ケアセンター	750,000		
出資金			
たちばな信金 出資金	50,000		
差入保証金			
リサイクル預託金(5台)	46,380		
長期前払費用			
東京海上日動	527,487		
大同生命	970,830		
投資その他の資産計	2,344,697		
固定資産合計		177,661,367	
資産合計			261,218,698
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払給料	7,399,199		
未払利用者工賃	306,880		
諫早年金事務所 社会保険料	1,154,355		
セコム 監視システム	486,000		
アスクル 消耗品	200,090		
山口物産(株) ガソリン代	345,412		
電気代その他	2,246,291		
短期借入金			
磯田正也	7,500,000		
前受金			
利用者過入金	21,678		
預り金			
社会保険料	322,656		
源泉所得税	203,363		
未払法人税等			
法人市県民税	71,000		
流動負債合計		20,256,924	
2 固定負債			
長期借入金			
たちばな信用金庫／有喜支店	145,007,407		
(株)日本政策金融公庫	42,184,000		
固定負債合計		187,191,407	
負債合計			207,448,331
正味財産			53,770,367