

## 活動計算書

自 平成29年4月01日

至 平成30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	364,000	364,000	
2. 事業収益			
生活介護収益	84,532,634	84,532,634	
短期入所事業収益	26,290,467	26,290,467	
就労継続支援B型収益	39,811,390	39,811,390	
共同生活事業収益	17,701,010	17,701,010	
就労移行支援事業収益	8,931,170	8,931,170	
放課後等デイサービス事業収益	43,388,610	43,388,610	
日中・一時支援助益	720,629		720,629
就労支援事業収益	19,794,860	19,794,860	
相談支援事業収益	2,439,480		2,439,480
	243,610,250	240,450,141 (98.7%)	3,160,109 (1.3%)
3. その他収益			
受取利息	7,066	7,066	
雑収益	2,533,454	2,533,454	
	2,540,520	2,540,520	
合 計	246,514,770	243,354,661	3,160,109
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費	125,886,473	122,528,947	3,357,526
(2) その他経費	68,678,198	67,821,830	856,368
	194,564,671	190,350,777	4,213,894
2. 管理費			
(1) 人件費	19,514,571	19,260,882	253,689
(2) 租税公課	315,450	311,349	4,101
(3) その他経費	13,106,274	12,935,893	170,381
	32,936,295	32,508,124	428,171
税引前当期正味財産増減額	19,013,804	20,495,760	△ 1,481,956
法人税住民税及び事業税	71,000		71,000
当期正味財産増減額	18,942,804	20,495,760	△ 1,552,956
前期繰越正味財産額	53,770,367	54,444,563	△ 674,196
次期繰越正味財産額	72,713,171	74,940,323	△ 2,227,152

活動計算書

平成29年4月1日から平成30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		364,000	
2. 事業収益			
生活介護収益	84,532,634		
短期入所事業収益	26,290,467		
就労継続支援B型収益	39,811,390		
共同生活事業収益	17,701,010		
就労移行支援事業収益	8,931,170		
放課後等デイサービス事業収益	43,388,610		
日中・一時支援収益	720,629		
就労支援事業収益	19,794,860		
相談支援事業収益	2,439,480	243,610,250	
3. その他収益			
受取利息	7,066		
雑収益	2,533,454	2,540,520	
経常収益計			246,514,770
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	103,955,051		
臨時雇賃金	322,292		
利用者工賃	5,547,550		
法定福利費	12,064,803		
福利厚生費	3,996,777		
人件費計	125,886,473		
(2) その他経費			
仕入高	133,020		
業務委託費	125,540		
給食費	19,710,946		
印刷製本費	425,860		
教養娯楽費	2,041,003		
会議費	93,785		
旅費交通費	444,928		
保健衛生費	883,812		
車両費	948,513		
車両燃料費	3,395,130		
通信運搬費	1,243,008		
消耗品費	5,292,363		
日用品費	539,978		
修繕費	791,347		
水道光熱費	4,068,129		
被服費	304,197		
地代家賃	4,800,000		

科 目	金 額		
賃借料	6,794,683	194,564,671	
減価償却費	13,406,112		
保険料	1,551,253		
租税公課	91,890		
研修費	390,657		
支払手数料	105,572		
雑費	1,096,472		
その他経費計	68,678,198		
事業費計			
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,600,000		
給料手当	6,605,276		
法定福利費	1,870,400		
福利厚生費	1,438,895		
人件費計	19,514,571		
(2) その他経費			
印刷製本費	36,168		
会議費	195,916		
旅費交通費	389,447		
保健衛生費	351,627		
車両費	227,129		
車両燃料費	300,000		
通信運搬費	452,462		
消耗品費	333,310		
水道光熱費	142,527		
賃借料	656,580		
広告宣伝費	225,367		
接待交際費	221,972		
新聞図書費	185,191		
減価償却費	2,322,390		
諸会費	210,000		
保険料	575,449		
研修費	429,352		
租税公課	315,450		
支払手数料	75,894		
管理諸費	543,984		
支払利息	3,169,902		
雑費	2,061,607		
その他経費計	13,421,724		
管理費計		32,936,295	
経常費用計			227,500,966
税引前当期正味財産増減額			19,013,804
法人税住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			18,942,804
前期繰越正味財産額			53,770,367
次期繰越正味財産額			72,713,171

\* 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30年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	54,969,792	
未収金	39,561,883	
貯蔵品	0	
前払費用	250,000	
流動資産合計		94,781,675
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	90,156,823	
建物附属設備	35,431,791	
構築物	5,779,186	
車両運搬具	4,729,440	
機械装置	470,148	
什器備品	4,317,749	
一括償却資産	1,345,313	
土地	25,991,786	
有形固定資産計	168,222,236	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	302,410	
無形固定資産計	302,410	
(3) 投資その他の資産		
敷金	750,000	
出資金	300,000	
差入保証金	78,460	
長期前払費用	1,929,085	
投資その他の資産計	3,057,545	
固定資産合計		171,582,191
資産合計		266,363,866
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	17,287,234	
前受金	0	
短期借入金	0	
預り金	1,519,243	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		18,877,477
2. 固定負債		
長期借入金	174,773,218	
固定負債合計		174,773,218
負債合計		193,650,695
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		53,770,367
当期正味財産増減額		18,942,804
正味財産合計		72,713,171
負債及び正味財産合計		266,363,866

## 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
<b>有形固定資産</b>						
建物	101,543,836	1,018,440		102,562,276	12,405,453	90,156,823
建物附属設備	54,151,094	895,914		55,047,008	19,615,217	35,431,791
構築物	7,208,791	1,324,513		8,533,304	2,754,118	5,779,186
車両運搬具	8,596,089	2,341,160		10,937,249	6,207,809	4,729,440
機械装置	886,000	221,400		1,107,400	637,252	470,148
什器備品	6,497,131	1,618,591		8,115,722	3,797,973	4,317,749
一括償却資産	2,413,989	1,228,749		3,642,738	2,297,425	1,345,313
建物仮勘定	0	0	0	0		0
土地	25,991,786			25,991,786		25,991,786
<b>無形固定資産</b>						
水道施設利用権	410,000			410,000	107,590	302,410
<b>投資その他の資産</b>						
敷金	750,000			750,000		750,000
出資金	50,000	250,000		300,000		300,000
差入保証金	46,380	32,080		78,460		78,460
長期前払費用	1,498,317	485,415	54,647	1,929,085		1,929,085
合計	210,043,413	9,416,262	54,647	219,405,028	47,822,837	171,582,191

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	7,500,000		7,500,000	0
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	187,191,407	0	12,418,189	174,773,218
合計	194,691,407	0	19,918,189	174,773,218

事業別損益の状況

自 平成29年4月01日  
至 平成30年3月31日

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														0	364,000	364,000	
2. 事業収益	84,532,634	21,961,206	4,329,261	26,290,467	39,811,390	17,701,010	8,931,170	43,388,610	720,629	942,451	17,501,010	1,351,399	19,794,860	2,439,480	243,610,250	243,610,250	
3. その他収益														0	2,540,520	2,540,520	
経常収益計	84,532,634	21,961,206	4,329,261	26,290,467	39,811,390	17,701,010	8,931,170	43,388,610	720,629	942,451	17,501,010	1,351,399	19,794,860	2,439,480	243,610,250	246,514,770	
II 経常費用																	
(1) 人件費																	
役員報酬													0	0	9,600,000	9,600,000	
給料手当	35,363,230	4,936,125	2,440,536	7,376,661	22,815,888	10,182,126	4,149,247	21,080,661	617,282				0	2,369,956	103,955,051	6,605,276	110,560,327
臨時雇賃金	22,110			0		5,000		295,182					0		322,292	322,292	
利用者工賃				0						893,830	3,943,780	709,940	5,547,550		5,547,550	5,547,550	
法定福利費	4,299,926	536,160	304,133	840,293	2,568,217	1,198,509	419,740	2,410,150	63,447				0	264,521	12,064,803	1,870,400	13,935,203
福利厚生費	1,768,564	93,608	44,640	138,248	1,043,315	149,280	59,640	795,410					0	42,320	3,996,777	1,438,895	5,435,672
人件費計	41,453,830	5,565,893	2,789,309	8,355,202	26,427,420	11,534,915	4,628,627	24,581,403	680,729	893,830	3,943,780	709,940	5,547,550	2,676,797	125,886,473	19,514,571	145,401,044
(2) その他経費																	
仕入高				0						133,020			133,020		133,020	133,020	
業務委託費	60,000			0	35,000			5,000			25,540		25,540		125,540	125,540	
給食費	4,505,012	1,223,018	381,190	1,604,208	3,307,436	120,000	498,631	1,407,888	45,827		8,221,944		8,221,944		19,710,946	19,710,946	
印刷製本費	192,583	37,655		37,655	58,273		16,220	113,828	7,301				0		425,860	36,168	462,028
教養娯楽費	839,410	34,632		34,632	385,617		59,719	721,625					0		2,041,003		2,041,003
会議費	42,178	3,926	1,463	5,389	16,364	2,926	2,463	24,465					0		93,785	195,916	289,701
旅費交通費	149,638	3,000		3,000	26,130		6,250	224,880			8,380		8,380	26,650	444,928	389,447	834,375
保健衛生費	269,555	97,618	7,980	105,598	151,501	170,676	23,600	45,325			117,557		117,557		883,812	351,627	1,235,439
車両費	339,410			0	215,721	118,522		51,596			131,722	22,006	153,728	69,536	948,513	227,129	1,175,642
車両燃料費	1,502,203			0	728,662	164,997	41,238	750,484			103,124	46,004	149,128	58,418	3,395,130	300,000	3,695,130
通信運搬費	358,102	34,930		34,930	285,195	185,300	46,315	112,881	5,920		68,207	25,135	93,342	121,023	1,243,008	452,462	1,695,470
消耗品費	1,622,211	273,095		273,095	867,141	387,235	277,886	854,670	2,929	123,732	788,672	13,369	925,773	81,423	5,292,363	333,310	5,625,673
日用品費	277,851	82,135	44,525	126,660	118,926		9,215	462			6,864		6,864		539,978		539,978
修繕費	93,195			0	467,446	9,720	11,988				208,998		208,998		791,347		791,347
水道光熱費	961,253	225,257	160,975	386,232	416,807	120,000	5,820	378,520	31,894	56,582	1,576,949	134,072	1,767,603		4,068,129	142,527	4,210,656
被服費	23,132			0						64,411	216,654		281,065		304,197		304,197
広告宣伝費				0											0	225,367	225,367
接待交際費				0									0		0	221,972	221,972
新聞図書費				0									0		0	185,191	185,191
地代家賃	600,000			0	3,000,000	960,000					240,000		240,000		4,800,000		4,800,000
賃借料	3,003,247	101,636		101,636	1,062,843	302,400	66,575	1,613,227	9,113	11,416	475,632	147,744	634,792	850	6,794,683	656,580	7,451,263
減価償却費	3,455,828	2,955,344	920,678	3,876,022	574,060	2,218,061	201,663	2,314,267	93,755		454,535		454,535	217,921	13,406,112	2,322,390	15,728,502
諸会費				0									0		0	210,000	210,000
保険料	443,422	95,836	87,498	183,334	153,651	273,835	51,811	308,913			112,584		112,584	23,703	1,551,253	575,449	2,126,702
租税公課	36,190			0	39,500						9,000		9,000	7,200	91,890	315,450	407,340
研修費	98,876	2,883	850	3,733	58,766	21,616	5,100	160,016					0	42,550	390,657	429,352	820,009
支払手数料	324	1,700		1,700	500						103,048		103,048		105,572	75,894	181,466
管理諸費				0									0		0	543,984	543,984
支払利息				0									0		0	3,169,902	3,169,902
雑費	320,574	51,711		51,711	150,980	287,028	48,109	114,260	10,355	18,620	94,835		113,455		1,096,472	2,061,607	3,158,079
その他経費計	19,194,194	5,224,376	1,605,159	6,829,535	12,120,519	5,342,316	1,372,603	9,202,307	207,094	407,781	12,964,245	388,330	13,760,356	649,274	68,678,198	13,421,724	82,099,922
経常費用計	60,648,024	10,790,269	4,394,468	15,184,737	38,547,939	16,877,231	6,001,230	33,783,710	887,823	1,301,611	16,908,025	1,098,270	19,307,906	3,326,071	194,564,671	32,936,295	227,500,966
当期経常増減額	23,884,610	11,170,937	△ 65,207	11,105,730	1,263,451	823,779	2,929,940	9,604,900	△ 167,194	△ 359,160	592,985	253,129	486,954	△ 886,591	49,045,579	△ 30,031,775	19,013,804

財産目録

平成30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)	16,392,612	
	十八銀行普通預金(1口)	542,072	
	親和銀行普通預金(1口)	335,108	
	たちばな信金定期預金(5口)	22,000,000	
	〃 (4口)	15,700,000	
未収金			
	国保連合会他	37,753,304	
	小浜食糧	133,813	
	利用者負担金	735,037	
	コココーラウエスト他	939,729	
貯蔵品			
		0	
前払費用			
	(有)食鮮 家賃4月分	250,000	
流動資産合計			94,781,675
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
	ワーク&ケアセンター	2,706,848	
	ケアハウス	18,480,014	
	ユニットハウス	3,092,870	
	ケアステーション	38,892,085	
	〃 (増築)	26,985,006	
建物附属設備			
	衛生設備、電気設備(ワーク&ケアセンター)	2,821,446	
	〃 (ケアハウス)	7,791,055	
	〃 (ケアステーション)	24,819,290	
構築物			
	植木植栽、カーポート(ワーク&ケアセンター)	1,871,959	
	〃 フェンス(ケアハウス)	516,382	
	フェンス、井戸(ケアステーション)	1,331,385	
	駐車場、外構(ケアステーション)	2,059,460	
機械装置			
	コンプレッサー・アイロン台	154,981	
	監視カメラシステム	315,167	
車両運搬具			
	ダイハツハイゼットバン他8台	4,729,440	
什器備品			
	倉庫、冷凍冷蔵庫他(ワーク&ケアセンター)	2,692,028	
	テレビ他設備(ケアハウス)	141,286	
	厨房他設備(ケアステーション)	1,484,435	

科 目		金 額	
一括償却資産			
パソコン、看板他	1,345,313		
土地			
雲仙市愛野町椿原2339-3 1388㎡	25,991,786		
有形固定資産計	168,222,236		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	302,410		
無形固定資産計	302,410		
(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	300,000		
差入保証金			
リサイクル預託金(8台)	78,460		
長期前払費用			
東京海上日動	472,840		
大同生命	1,456,245		
投資その他の資産計	3,057,545		
固定資産合計		171,582,191	
資産合計			266,363,866
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払給料	8,236,541		
未払利用者工賃	418,430		
諫早年金事務所    社会保険料	2,179,132		
サンライフ(株)      食材	324,103		
アスクル            消耗品	324,986		
松田電工            空調設備	382,320		
電気代その他	5,421,722		
短期借入金	0		
前受金	0		
預り金			
社会保険料	1,307,779		
源泉所得税	211,464		
未払法人税等			
法人市県民税	71,000		
流動負債合計		18,877,477	
2 固定負債			
長期借入金			
たちばな信用金庫／有喜支店	135,745,218		
(株)日本政策金融公庫	39,028,000		
固定負債合計		174,773,218	
負債合計			193,650,695
正味財産			72,713,171