

活動計算書

自 平成30年4月01日

至 平成31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	200,000	200,000	
2. 事業収益			
生活介護収益	94,176,394	94,176,394	
短期入所事業収益	26,352,986	26,352,986	
就労継続支援B型収益	43,864,911	43,864,911	
共同生活事業収益	21,265,030	21,265,030	
就労移行支援事業収益	6,294,993	6,294,993	
障害児通所給付費収益	59,517,210	59,517,210	
日中・一時支援収益	269,023		269,023
就労支援事業収益	24,314,770	24,314,770	
相談支援事業収益	3,072,620		3,072,620
	279,127,937	275,786,294 (98.8%)	3,341,643 (1.2%)
3. その他収益			
受取利息	4,056	4,056	
雑収益	2,216,074	2,216,074	
	2,220,130	2,220,130	
合 計	281,548,067	278,206,424	3,341,643
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費	145,981,910	142,803,266	3,178,644
(2) その他経費	75,913,910	75,144,090	769,820
	計	221,895,820	217,947,356
2. 管理費			
(1) 人件費	17,456,369	17,246,893	209,476
(2) 租税公課	299,199	295,609	3,590
(3) その他経費	13,727,288	13,562,561	164,727
	計	31,482,856	31,105,063
税引前当期正味財産増減額	28,169,391	29,154,005	△ 984,614
法人税住民税及び事業税	71,000		71,000
当期正味財産増減額	28,098,391	29,154,005	△ 1,055,614
前期繰越正味財産額	72,713,171	74,940,323	△ 2,227,152
次期繰越正味財産額	100,811,562	104,094,328	△ 3,282,766

活動計算書

平成30年4月1日から平成31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		200,000
2. 事業収益		
生活介護収益	94,176,394	
短期入所事業収益	26,352,986	
就労継続支援B型収益	43,864,911	
共同生活事業収益	21,265,030	
就労移行支援事業収益	6,294,993	
障害児通所給付費収益	59,517,210	
日中・一時支援収益	269,023	
就労支援事業収益	24,314,770	
相談支援事業収益	3,072,620	279,127,937
3. その他収益		
受取利息	4,056	
雑収益	2,216,074	2,220,130
経常収益計		281,548,067
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	118,858,715	
臨時雇賃金	309,208	
利用者工賃	6,964,710	
法定福利費	15,188,729	
福利厚生費	4,660,548	
人件費計	145,981,910	
(2) その他経費		
仕入高	19,338	
業務委託費	294,500	
給食費	23,278,543	
印刷製本費	485,493	
教養娯楽費	2,331,973	
会議費	26,773	
旅費交通費	986,450	
保健衛生費	754,120	
車両費	822,765	
車両燃料費	4,594,676	
通信運搬費	1,326,545	
消耗品費	6,721,652	
日用品費	630,430	
修繕費	672,644	
水道光熱費	4,185,611	
地代家賃	4,800,000	

科 目	金 額		
賃借料	6,696,645		
減価償却費	13,885,072		
保険料	1,575,060		
租税公課	180,900		
研修費	462,808		
支払手数料	296,252		
雑費	885,660		
その他経費計	75,913,910		
事業費計		221,895,820	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,600,000		
給料手当	4,596,892		
法定福利費	1,831,998		
福利厚生費	1,427,479		
人件費計	17,456,369		
(2) その他経費			
印刷製本費	32,458		
会議費	198,812		
旅費交通費	472,730		
保健衛生費	402,580		
車両費	52,758		
車両燃料費	387,308		
通信運搬費	565,516		
消耗品費	670,497		
水道光熱費	141,803		
賃借料	722,238		
広告宣伝費	277,022		
接待交際費	432,713		
新聞図書費	236,211		
減価償却費	1,281,663		
諸会費	325,000		
保険料	581,302		
研修費	460,740		
租税公課	299,199		
支払手数料	118,046		
管理諸費	1,933,701		
支払寄付金	300,000		
支払利息	2,969,240		
雑費	1,164,950		
その他経費計	14,026,487		
管理費計		31,482,856	
経常費用計			253,378,676
税引前当期正味財産増減額			28,169,391
法人税住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			28,098,391
前期繰越正味財産額			72,713,171
次期繰越正味財産額			100,811,562

* 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31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	78,839,753	
未収金	42,426,196	
貯蔵品	0	
前払費用	250,000	
流動資産合計		121,515,949
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	85,438,961	
建物附属設備	30,619,305	
構築物	5,045,844	
車両運搬具	2,133,670	
機械装置	538,027	
什器備品	3,651,093	
一括償却資産	784,758	
土地	25,991,786	
有形固定資産計	154,203,444	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	274,940	
無形固定資産計	274,940	
(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	2,354,553	
投資その他の資産計	3,483,013	
固定資産合計		157,961,397
資産合計		279,477,346
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	17,117,673	
前受金	0	
短期借入金	0	
預り金	1,694,749	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		18,883,422
2. 固定負債		
長期借入金	159,782,362	
固定負債合計		159,782,362
負債合計		178,665,784
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		72,713,171
当期正味財産増減額		28,098,391
正味財産合計		100,811,562
負債及び正味財産合計		279,477,346

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	102,562,276			102,562,276	17,123,315	85,438,961
建物附属設備	55,047,008			55,047,008	24,427,703	30,619,305
構築物	8,533,304			8,533,304	3,487,460	5,045,844
車両運搬具	10,937,249			10,937,249	8,803,579	2,133,670
機械装置	1,107,400	306,288		1,413,688	875,661	538,027
什器備品	8,115,722	395,280		8,511,002	4,859,909	3,651,093
一括償却資産	3,642,738	418,905		4,061,643	3,276,885	784,758
建物仮勘定	0	0	0	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	135,060	274,940
投資その他の資産						
敷金	750,000			750,000		750,000
出資金	300,000			300,000		300,000
差入保証金	78,460			78,460		78,460
長期前払費用	1,929,085	485,415	59,947	2,354,553		2,354,553
合計	219,405,028	1,605,888	59,947	220,950,969	62,989,572	157,961,397

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	0	0	0	0
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	174,773,218	34,000,000	48,990,856	159,782,362
合計	174,773,218	34,000,000	48,990,856	159,782,362

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	障害児通所給付費			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				キッズステーション	アクティビティセンター	小計		生活介護	B型	移行(就)	小計				
経常収益																			
1. 受取助成金																0	200,000	200,000	
2. 事業収益	94,176,394	23,286,950	3,066,036	26,352,986	43,864,911	21,265,030	6,294,993	33,032,250	26,484,960	59,517,210	269,023	1,365,330	21,351,205	1,598,235	24,314,770	3,072,620	279,127,937		279,127,937
3. その他収益								9,693	11,657	21,350						21,350	2,198,780	2,220,130	
経常収益計	94,176,394	23,286,950	3,066,036	26,352,986	43,864,911	21,265,030	6,294,993	33,041,943	26,496,617	59,538,560	269,023	1,365,330	21,351,205	1,598,235	24,314,770	3,072,620	279,149,287	2,398,780	281,548,067
II 経常費用										0									
(1) 人件費										0									
役員報酬										0						0	9,600,000	9,600,000	
給料手当	41,512,057	8,911,031	2,450,211	11,361,242	18,733,242	14,500,213	3,963,812	17,345,588	8,675,262	26,020,850	207,877				0	2,559,422	118,858,715	4,596,892	123,455,607
臨時雇賃金				0		5,000		304,208		304,208					0		309,208		309,208
利用者工賃				0						0		1,185,010	4,957,960	821,740	6,964,710		6,964,710		6,964,710
法定福利費	5,247,388	1,138,984	290,734	1,429,718	2,461,209	1,822,264	484,240	2,266,216	1,122,069	3,388,285	39,459				0	316,166	15,188,729	1,831,998	17,020,727
福利厚生費	1,859,064	156,188	60,000	216,188	1,041,848	228,920	175,478	840,792	242,538	1,083,330					0	55,720	4,660,548	1,427,479	6,088,027
人件費計	48,618,509	10,206,203	2,800,945	13,007,148	22,236,299	16,556,397	4,623,530	20,756,804	10,039,869	30,796,673	247,336	1,185,010	4,957,960	821,740	6,964,710	2,931,308	145,981,910	17,456,369	163,438,279
(2) その他経費										0									
仕入高				0						0		19,338			19,338		19,338		19,338
業務委託費	162,500			0	17,600		4,400		110,000	110,000					0		294,500		294,500
給食費	5,484,739	1,329,378	297,535	1,626,913	3,734,380	113,989	637,066	1,149,491	758,762	1,908,253	11,000		9,761,418		9,761,418	785	23,278,543		23,278,543
印刷製本費	212,818	39,188		39,188	56,587	18,860	12,439	118,515	11,189	129,704	7,897	8,000			8,000		485,493	32,458	517,951
教養娯楽費	1,063,705	29,664		29,664	422,583		76,545	331,699	407,777	739,476					0		2,331,973		2,331,973
会議費	6,541			0				20,232		20,232					0		26,773	198,812	225,585
旅費交通費	439,720	9,730		9,730	120,080	7,800	24,720	263,585	84,065	347,650					0	36,750	986,450	472,730	1,459,180
保健衛生費	294,460	76,356		76,356	131,220	58,216	31,700	37,320		37,320			124,848		124,848		754,120	402,580	1,156,700
車両費	162,092			0	409,785	40,338		98,147	98,147	196,294			10,908		10,908	3,348	822,765	52,758	875,523
車両燃料費	1,945,184			0	1,036,089	159,008	90,075	656,724	434,856	1,091,580			159,435	68,330	227,765	44,975	4,594,676	387,308	4,981,984
通信運搬費	327,537	41,070		41,070	290,731	233,605	37,924	127,747	102,722	230,469	7,872		78,993	25,157	104,150	53,187	1,326,545	565,516	1,892,061
消耗品費	2,235,990	568,924		568,924	587,277	328,920	142,101	680,903	366,136	1,047,039		75,947	1,605,627	19,669	1,701,243	110,158	6,721,652	670,497	7,392,149
日用品費	307,512	122,164	28,870	151,034	149,515	15,263			398	398			6,708		6,708		630,430		630,430
修繕費	124,972	62,650		62,650	285,460	14,580	13,713		79,009	79,009			92,260		92,260		672,644		672,644
水道光熱費	984,414	242,051	114,915	356,966	146,927	120,000	78,293	445,945	78,293	524,238	32,879	56,221	1,817,603		1,873,824	68,070	4,185,611	141,803	4,327,414
支払寄付金				0						0					0		0	300,000	300,000
広告宣伝費				0						0					0		0	277,022	277,022
接待交際費				0						0					0		0	432,713	432,713
新聞図書費				0						0					0		0	236,211	236,211
地代家賃	600,000			0	2,640,000	960,000	600,000			0					0		4,800,000		4,800,000
賃借料	3,204,609	97,605		97,605	733,695	302,400	94,589	1,168,610	441,240	1,609,850	13,726	15,240	506,347	118,584	640,171		6,696,645	722,238	7,418,883
減価償却費	3,412,529	3,059,567	271,078	3,330,645	1,119,391	2,439,707	183,764	1,895,497	179,368	2,074,865	82,260		1,053,836		1,053,836	188,075	13,885,072	1,281,663	15,166,735
諸会費				0						0					0		0	325,000	325,000
保険料	382,430	114,595		114,595	225,165	392,989	96,772	138,702	54,586	193,288			131,862		131,862	37,959	1,575,060	581,302	2,156,362
租税公課	39,500			0	113,000	7,200				0			14,000		14,000	7,200	180,900	299,199	480,099
研修費	141,962	4,818	4,818	9,636	60,424	21,037	8,368	125,724	35,037	160,761					0	60,620	462,808	460,740	923,548
支払手数料	1,040	2,500		2,500	1,720				540	540		972	289,480		290,452		296,252	118,046	414,298
管理諸費				0						0					0		0	1,933,701	1,933,701
支払利息				0						0					0		0	2,969,240	2,969,240
雑費	193,590	27,505		27,505	151,554	255,688	48,085	94,392	18,792	113,184	3,059	4,500	88,495		92,995		885,660	1,164,950	2,050,610
その他経費計	21,727,844	5,827,765	717,216	6,544,981	12,433,183	5,489,600	2,180,554	7,353,233	3,260,917	10,614,150	158,693	180,218	15,741,820	231,740	16,153,778	611,127	75,913,910	14,026,487	89,940,397
経常費用計	70,346,353	16,033,968	3,518,161	19,552,129	34,669,482	22,045,997	6,804,084	28,110,037	13,300,786	41,410,823	406,029	1,365,228	20,699,780	1,053,480	23,118,488	3,542,435	221,895,820	31,482,856	253,378,676
当期経常増減額	23,830,041	7,252,982	△ 452,125	6,800,857	9,195,429	△ 780,967	△ 509,091	4,931,906	13,195,831	18,127,737	△ 137,006	102	651,425	544,755	1,196,282	△ 469,815	57,253,467	△ 29,084,076	28,169,391

財産目録

平成31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)	12,468,995	
	十八銀行普通預金(1口)	1,138,574	
	親和銀行普通預金(1口)	3,132,184	
	たちばな他定期預金(5口)	45,000,000	
	たちばな信用金庫定期積金(3)	17,100,000	
未収金			
	国保連合会他	40,337,885	
	小浜食糧	124,852	
	利用者負担金	891,197	
	コココーラウエスト他	1,072,262	
貯蔵品			
		0	
前払費用			
	(有)食鮮 家賃4月分	250,000	
流動資産合計			121,515,949
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
	ワーク&ケアセンター	2,549,320	
	ケアハウス	17,443,120	
	ユニットハウス	2,931,022	
	ケアステーション	36,852,911	
	〃 (増築)	25,662,588	
建物附属設備			
	衛生設備、電気設備(ワーク&ケアセンター)	1,462,748	
	〃 (ケアハウス)	7,375,580	
	〃 (ケアステーション)	21,780,977	
構築物			
	植木植栽、カーポート(ワーク&ケアセンター)	1,022,076	
	〃 フェンス(ケアハウス)	1,103,472	
	フェンス、井戸(ケアステーション)	971,596	
	駐車場、外構(ケアステーション)	1,948,700	
機械装置			
	コンプレッサー・アイロン台	327,810	
	監視カメラシステム	210,217	
車両運搬具			
	ダイハツハイゼットバン他8台	2,133,670	
什器備品			
	倉庫、冷凍冷蔵庫他(ワーク&ケアセンター)	2,537,763	
	テレビ他設備(ケアハウス)	94,098	
	厨房他設備(ケアステーション)	1,019,232	

科 目		金 額	
一括償却資産			
パソコン、看板他	784,758		
土地			
雲仙市愛野町椿原2339-3 1388㎡	25,991,786		
有形固定資産計	154,203,444		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	274,940		
無形固定資産計	274,940		
(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	412,893		
大同生命	1,941,660		
投資その他の資産計	3,483,013		
固定資産合計		157,961,397	
資産合計			279,477,346
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払給料	10,154,360		
未払利用者工賃	509,140		
諫早年金事務所 社会保険料	2,690,849		
サンライフ(株) 食材	326,195		
アスクル 消耗品	535,729		
中島建設(株) 修繕工事	194,400		
電気代その他	2,707,000		
短期借入金	0		
前受金	0		
預り金			
社会保険料	1,407,299		
源泉所得税	287,450		
未払法人税等			
法人市県民税	71,000		
流動負債合計		18,883,422	
2 固定負債			
長期借入金			
たちばな信用金庫／有喜支店	159,782,362		
(株)日本政策金融公庫	0		
固定負債合計		159,782,362	
負債合計			178,665,784
正味財産			100,811,562