

活動計算書

特定非営利活動法人 地域とともに生きるめだかの会

自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日

(単位：円)

科 目	特定非営利活動に係る事業					
	A型就労支援事業	B型就労支援事業	芸術文化啓発事業	地域生活支援事業	管 理	合 計
. 経常収益						
1. 会費収入						
正会員会費収入	0	0	0	0	45,000	45,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	48,000	48,000
2. 寄付金収入						0
寄付金収入	0	0	0	0	263,920	263,920
3. 補助金収入等						
民間助成金収入	0	0	0	0	0	0
国・地方自治体等補助金収入	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000
4. 事業収益						
就労継続支援(A型)事業収入	13,791,844	0	0	0	0	13,791,844
就労継続支援(B型)事業収入	0	767,151	0	0	0	767,151
訓練給付金等収入(A型)	7,950,787	0	0	0	0	7,950,787
訓練給付金等収入(B型)	0	8,263,371	0	0	0	8,263,371
5. その他収益						
受取利息	0	0	0	0	458	458
雑収入	500	94,772	0	0	0	95,272
経常収益計	23,243,131	9,125,294	0	0	357,378	32,725,803
. 経常費用						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給与手当	8,843,227	5,716,313	0	0	0	14,559,540
法定福利費	448,652	785,115	0	0	0	1,233,767
人件費計	9,291,879	6,501,428	0	0	0	15,793,307
(2) その他経費						
その他経費計	13,533,427	2,048,301	5,000	0	0	15,586,728
事業費計	22,825,306	8,549,729	5,000	0	0	31,380,035
2. 管理費						
(1) 人件費						
人件費計	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費						
その他経費計	0	0	0	0	519,080	519,080
管理費計	0	0	0	0	519,080	519,080
経常費用計	22,825,306	8,549,729	5,000	0	519,080	31,899,115
当期経常増減額	417,825	575,565	△ 5,000	0	△ 161,702	826,688
当期正味財産増減額	417,825	575,565	△ 5,000	0	△ 161,702	826,688
分割前繰越正味財産額	0	0	0	0	0	14,822,389
前期繰越正味財産額	20,138,284	849,078	△ 10,200	1,270	△ 292,694	20,685,738
次期繰越正味財産額	20,556,109	1,424,643	△ 15,200	1,270	△ 454,396	36,334,815

その他経費明細書

特定非営利活動法人 地域とともに生きるめだかの会

自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	経常費用				管理費	合 計
	A型就労支援事業	B型就労支援事業	芸術文化啓発事業	地域生活支援事業	管 理	
当期製造原材料費	4,277,955	175,000	0	0	0	4,452,955
製造工賃	0	1,019,434	0	0	0	1,019,434
製造動力光熱費	1,274,389	0	0	0	0	1,274,389
製造減価償却費	783,525	19,838	0	0	0	803,363
製造消耗品費	60,168	1,470	0	0	0	61,638
製造水道料	70,682	0	0	0	0	70,682
当期商品仕入原価	101,402	99,520	0	0	0	200,922
福利厚生費	186,155	34,397	0	0	31,191	251,743
旅費交通費	198,900	78,800	0	0	6,800	284,500
通信費	34,696	5,486	0	0	12,162	52,344
広告宣伝費	178,750	0	0	0	0	178,750
水道光熱費	4,239	120,417	0	0	135,800	260,456
消耗品費	535,615	152,860	0	0	53,261	741,736
租税公課	589,400	0	0	0	1,500	590,900
支払手数料	154,491	315	0	0	4,525	159,331
諸会費	14,000	0	0	0	0	14,000
寄付金	6,930	7,220	0	0	0	14,150
リース料	22,680	0	0	0	0	22,680
燃料費	15,963	58,268	0	0	590	74,821
地代家賃	1,591,200	93,600	0	0	187,200	1,872,000
保険料	373,910	0	0	0	3,500	377,410
修繕維持費	284,375	17,621	0	0	32,000	333,996
事務用消耗品費	4,925	6,768	5,000	0	22,751	39,444
顧問料	479,850	0	0	0	0	479,850
減価償却費	2,215,507	128,437	0	0	0	2,343,944
支払利息	45,058	0	0	0	0	45,058
繰延資産償却	7,962	0	0	0	0	7,962
雑費	20,700	28,850	0	0	27,800	77,350
その他経費計	13,533,427	2,048,301	5,000	0	519,080	16,105,808

貸借対照表

特定非営利活動法人 地域とともに生きるめだかの会

平成26年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	9,656,502
現金及び預金	5,924,677
売掛金	32,734
原材料	179,260
貯蔵品	212,051
前渡金	7,827
未収入金	3,285,263
前払費用	14,690
【固定資産】	31,935,375
【有形固定資産】	30,148,739
建物	19,405,007
建物付属設備	10,455,151
構築物	996,937
機械装置	5,019,330
車両運搬具	1,902,870
工具器具備品	2,317,363
減価償却累計額	△ 9,947,919
【無形固定資産】	261,836
水道施設利用権	261,836
【投資その他の資産】	1,524,800
差入保証金	1,519,800
敷金	5,000
【繰延資産】	947,538
共同施設利用権	947,538
資産の部合計	42,539,415
負債の部	
【流動負債】	2,344,600
買掛金	48,012
未払金	1,151,808
未払費用	657,397
預り金	30,883
未払消費税等	456,500
【固定負債】	3,860,000
理事借入金	2,000,000
金融機関借入金	1,860,000
負債の部合計	6,204,600
正味財産の部	
【正味財産】	36,334,815
【前期繰越正味財産】	35,508,127
【当期正味財産増減額】	826,688
正味財産の部合計	36,334,815
負債・正味財産の部合計	42,539,415

財産目録

特定非営利活動法人 地域とともに生きるめだかの会

平成26年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	9,656,502
現金及び預金	5,924,677
売掛金	32,734
原材料	179,260
貯蔵品	212,051
前渡金	7,827
未収入金	3,285,263
前払費用	14,690
【固定資産】	31,935,375
【有形固定資産】	30,148,739
建物	19,405,007
建物付属設備	10,455,151
構築物	996,937
機械装置	5,019,330
車両運搬具	1,902,870
工具器具備品	2,317,363
減価償却累計額	△ 9,947,919
【無形固定資産】	261,836
水道施設利用権	261,836
【投資その他の資産】	1,524,800
差入保証金	1,519,800
敷金	5,000
【繰延資産】	947,538
共同施設利用権	947,538
資産の部合計	42,539,415
負債の部	
【流動負債】	2,344,600
買掛金	48,012
未払金	1,151,808
未払費用	657,397
預り金	30,883
未払消費税等	456,500
【固定負債】	3,860,000
理事借入金	2,000,000
金融機関借入金	1,860,000
負債の部合計	6,204,600

科目内訳書

自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日

特定非営利活動法人 地域とともに生きるめだかの会

(単位 : 円)

1. 使途等が制限された補助金等の内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
愛知労働局	0	1,500,000	0	1,500,000	特定求職者雇用開発助成金
合 計	0	1,500,000	0	1,500,000	

2. 固定資産の増減内訳

内 訳	期首取得価額	当期取得	当期減少	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	19,405,007	0	0	19,405,007	△ 2,895,461	16,509,546
建物付属設備	10,455,151	0	0	10,455,151	△ 2,226,483	8,228,668
構築物	996,937	0	0	996,937	△ 199,386	797,551
機械装置	5,019,330	0	0	5,019,330	△ 1,668,381	3,350,949
車両運搬具	1,902,870	0	0	1,902,870	△ 1,861,347	41,523
工具器具備品	2,317,363	0	0	2,317,363	△ 1,096,861	1,220,502
無形固定資産						
水道施設利用権	302,350	0	0	302,350	△ 40,514	261,836
合 計	40,399,008	0	0	40,399,008	△ 9,988,433	30,410,575

3. 借入金の増減内訳

内 訳	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
理事借入金	2,000,000	0	0	2,000,000	運転資金

個別注記表

平成 25 年 4 月 1 日

平成 26 年 3 月 31 日

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定額法又は旧定額法を採用しております。

なお、平成 15 年 4 月 1 日以後に取得した取得価額 30 万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2)無形固定資産

定額法又は旧定額法を採用しております。

3. 繰延資産の償却方法

法人税法に規定する繰延資産については、当該支出の効果の及ぶ期間にわたり均等償却しております。

4. ボランティア本年度総活動時間

平成 24 年度のボランティア総活動時間は、604.25 時間です。

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

6. 本年度における事業の実施に関する事項

(1)障害者雇用事業・・・未実施です。

(2)相談事業・・・実施しましたが、損益ゼロにより活動計算書に載せておりません。

(3)障害者とともに行うボランティア事業・・・実施しましたが、損益ゼロにより活動計算書に載せておりません。

(4)障害者の芸術文化啓発事業・・・実施しました。

(5)障害者自立支援法に基づく地域生活支援事業・・・未実施です。

(6)障害者自立支援法に基づく障害福祉サービス事業・・・A 型及び B 型で実施しました。

以 上