

# 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26年4月 1日 至 平成27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	46,000	46,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	51,000	51,000
2. 寄付金収入						0
寄付金収入	0	0	0	0	922,500	922,500
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	2,009,034	0	0	0	0	2,009,034
4. 事業収益						
就労継続支援(A型)事業収入	14,690,971	0	0	0	0	14,690,971
就労継続支援(B型)事業収入	0	1,320,695	0	0	0	1,320,695
訓練給付金等収入(A型)	10,525,399	0	0	0	0	10,525,399
訓練給付金等収入(B型)	0	12,144,397	0	0	0	12,144,397
5. その他収益						
受取利息	0	0	0	0	865	865
雑収入	0	0	0	0	0	0
経常収益計	27,225,404	13,465,092	0	0	1,020,365	41,710,861
. 経常費用						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給与手当	11,558,506	7,155,719	0	0	0	18,714,225
法定福利費	744,386	715,702	0	0	0	1,460,088
人件費計	12,302,892	7,871,421	0	0	0	20,174,313
(2) その他経費						
その他経費計	14,161,432	3,014,717	5,000	0	0	17,181,149
事業費計	26,464,324	10,886,138	5,000	0	0	37,355,462
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	786,685	786,685
管理費計	0	0	0	0	786,685	786,685
経常費用計	26,464,324	10,886,138	5,000	0	786,685	38,142,147
当期経常増減額	761,080	2,578,954	△ 5,000	0	233,680	3,568,714
当期正味財産増減額	761,080	2,578,954	△ 5,000	0	233,680	3,568,714
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	20,556,109	1,424,643	△ 15,200	1,270	△ 454,396	21,512,426
次期繰越正味財産額	21,317,189	4,003,597	△ 20,200	1,270	△ 220,716	39,903,529

## 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26年4月 1日 至 平成27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	4,563,594	159,858	0	0	0	4,723,452
製造工賃	0	1,227,821	0	0	0	1,227,821
製造動力光熱費	1,375,022	12,871	0	0	0	1,387,893
製造修繕維持費	89,370	0	0	0	0	89,370
製造減価償却費	783,525	19,838	0	0	0	803,363
製造消耗品費	300,662	49,481	0	0	0	350,143
製造水道料	71,371	0	0	0	0	71,371
当期商品仕入原価	106,454	163,010	0	0	0	269,464
福利厚生費	165,530	39,444	0	0	22,980	227,954
旅費交通費	326,771	115,530	0	0	7,040	449,341
通信費	84,598	25,701	0	0	17,596	127,895
広告宣伝費	83,400	0	0	0	13,293	96,693
交際接待費	80,507	1,000	0	0	2,000	83,507
水道光熱費	0	188,621	0	0	181,887	370,508
消耗品費	924,573	51,739	0	0	41,994	1,018,306
租税公課	892,600	0	0	0	1,400	894,000
支払手数料	156,051	216	0	0	2,505	158,772
諸会費	9,000	0	0	0	8,000	17,000
寄付金	1,200	15,260	0	0	0	16,460
リース料	23,058	0	0	0	0	23,058
燃料費	32,464	99,002	0	0	0	131,466
地代家賃	1,317,150	180,450	0	0	374,400	1,872,000
保険料	128,050	233,150	0	0	0	361,200
修繕維持費	276,406	248,280	0	0	86,400	611,086
事務用消耗品費	13,064	1,817	5,000	0	14,350	34,231
顧問料	503,280	0	0	0	0	503,280
減価償却費	1,684,635	165,724	0	0	0	1,850,359
支払利息	36,763	0	0	0	0	36,763
繰延資産償却	95,550	0	0	0	0	95,550
雑費	36,784	15,904	0	0	12,840	65,528
その他経費計	14,161,432	3,014,717	5,000	0	786,685	17,967,834

# 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27年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	15,243,448
現金及び預金	11,156,477
売掛金	68,215
原材料	301,480
貯蔵品	44,481
未収入金	3,658,105
前払費用	14,690
【固定資産】	29,281,653
【有形固定資産】	27,515,274
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	△ 12,581,384
【無形固定資産】	241,579
水道施設利用権	241,579
【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】	851,988
共同施設利用権	851,988
資産の部合計	45,377,089
負債の部	
【流動負債】	2,333,560
買掛金	207,935
未払金	400,918
未払費用	864,197
預り金	55,010
未払消費税等	805,500
【固定負債】	3,140,000
理事借入金	2,000,000
金融機関借入金	1,140,000
負債の部合計	5,473,560
正味財産の部	
【正味財産】	39,903,529
【前期繰越正味財産】	36,334,815
【当期正味財産増減額】	3,568,714
正味財産の部合計	39,903,529
負債・正味財産の部合計	45,377,089

## 個別注記表

平成 26 年 4 月 1 日

平成 27 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 26 年度のボランティア総活動時間は、459.5 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

# 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27年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	15,243,448
現金及び預金	11,156,477
売掛金	68,215
原材料	301,480
貯蔵品	44,481
未収入金	3,658,105
前払費用	14,690
【固定資産】	29,281,653
【有形固定資産】	27,515,274
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	△ 12,581,384
【無形固定資産】	241,579
水道施設利用権	241,579
【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】	851,988
共同施設利用権	851,988
資産の部合計	45,377,089
負債の部	
【流動負債】	2,333,560
買掛金	207,935
未払金	400,918
未払費用	864,197
預り金	55,010
未払消費税等	805,500
【固定負債】	3,140,000
理事借入金	2,000,000
金融機関借入金	1,140,000
負債の部合計	5,473,560

# 科目内訳書

自 平成26年4月 1日 至 平成27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	1,935,534	0	1,935,534	特定求職者雇用開発助成金
愛知県就業課	0	73,500	0	73,500	就業助成金
合 計	0	2,009,034	0	2,009,034	

## 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	△ 3,772,060	15,632,947
建物付属設備	10,455,151	0	0	10,455,151	△ 2,984,581	7,470,570
構築物	996,937	0	0	996,937	△ 299,079	697,858
機械装置	5,019,330	0	0	5,019,330	△ 2,170,314	2,849,016
車両運搬具	1,902,870	0	0	1,902,870	△ 1,902,868	2
工具器具備品	2,317,363	0	0	2,317,363	△ 1,452,482	864,881
無形固定資産						
水道施設利用権	302,350	0	0	302,350	△ 60,771	241,579
合 計	40,399,008	0	0	40,399,008	△ 12,642,155	27,756,853

## 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