

活動計算書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 平成28年4月 1日 至 平成29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	42,000	42,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	16,000	16,000
2. 寄付金収入						0
寄付金収入	0	0	0	0	697,500	697,500
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	975,000	0	0	0	0	975,000
4. 事業収益						
就労継続支援(A型)事業収入	14,740,817	0	0	0	0	14,740,817
就労継続支援(B型)事業収入	0	1,776,185	0	0	0	1,776,185
訓練給付金等収入(A型)	13,847,696	0	0	0	0	13,847,696
訓練給付金等収入(B型)	0	14,656,342	0	0	0	14,656,342
5. その他収益						
受取利息	0	0	0	0	67	67
雑収入	0	0	0	0	0	0
経常収益計	29,563,513	16,432,527	0	0	755,567	46,751,607
. 経常費用						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給与手当	16,547,318	7,865,750	0	0	0	24,413,068
法定福利費	863,445	965,562	0	0	0	1,829,007
福利厚生費	6,406	0	0	0	0	6,406
人件費計	17,417,169	8,831,312	0	0	0	26,248,481
(2) その他経費						
その他経費計	13,825,591	5,779,611	0	0	0	19,605,202
事業費計	31,242,760	14,610,923	0	0	0	45,853,683
2. 管理費						
(1) 人件費						
福利厚生費	0	0	0	0	219,661	219,661
人件費計	0	0	0	0	219,661	219,661
(2) その他経費						
その他経費計	0	0	0	0	468,443	468,443
管理費計	0	0	0	0	688,104	688,104
経常費用計	31,242,760	14,610,923	0	0	688,104	46,541,787
当期経常増減額	△ 1,679,247	1,821,604	0	0	67,463	209,820
当期正味財産増減額	△ 1,679,247	1,821,604	0	0	67,463	209,820
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	22,129,500	4,880,630	△ 20,200	1,270	917,962	27,909,162
次期繰越正味財産額	20,450,253	6,702,234	△ 20,200	1,270	985,425	42,941,371

その他経費明細書

特定非営利活動法人 むぎの花

自 平成28年4月 1日 至 平成29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	4,822,916	108,123	0	0	0	4,931,039
製造工賃	0	1,304,709	0	0	0	1,304,709
製造動力光熱費	1,479,583	0	0	0	0	1,479,583
製造修繕維持費	211,680	0	0	0	0	211,680
製造減価償却費	844,545	0	0	0	0	844,545
製造消耗品費	121,184	0	0	0	0	121,184
製造水道料	92,600	0	0	0	0	92,600
当期商品仕入原価	146,530	853,696	0	0	0	1,000,226
旅費交通費	306,603	56,400	0	0	36,265	399,268
通信費	84,567	44,943	0	0	22,785	152,295
広告宣伝費	48,810	0	0	0	10,500	59,310
交際接待費	300	38,000	0	0	22,300	60,600
水道光熱費	0	124,800	0	0	0	124,800
消耗品費	777,481	287,678	0	0	111,944	1,177,103
租税公課	1,188,800	0	0	0	5,500	1,194,300
支払手数料	110,853	432	0	0	1,199	112,484
諸会費	8,000	0	0	0	7,000	15,000
寄付金	10,000	0	0	0	0	10,000
リース料	23,328	0	0	0	18,144	41,472
燃料費	24,281	135,156	0	0	615	160,052
地代家賃	842,400	1,088,600	0	0	187,200	2,118,200
保険料	108,870	279,510	0	0	0	388,380
修繕維持費	204,044	12,254	0	0	0	216,298
事務用消耗品費	44,051	6,404	0	0	34,405	84,860
顧問料	655,560	0	0	0	0	655,560
減価償却費	1,569,085	1,341,847	0	0	0	2,910,932
種苗費	0	14,605	0	0	0	14,605
肥料費	0	34,336	0	0	5,344	39,680
支払利息	0	48,118	0	0	0	48,118
繰延資産償却	95,550	0	0	0	0	95,550
雑費	3,970	0	0	0	5,242	9,212
その他経費計	13,825,591	5,779,611	0	0	468,443	20,073,645

貸借対照表

特定非営利活動法人 むぎの花

平成29年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	13,303,113
現金及び預金	7,663,118
売掛金	53,429
原材料	193,082
貯蔵品	36,896
未収入金	5,336,668
前払費用	19,920
【固定資産】	45,000,613
【有形固定資産】	43,274,748
建物	32,193,942
建物付属設備	13,611,267
構築物	2,060,712
機械装置	6,239,730
車両運搬具	2,629,098
工具器具備品	2,056,333
減価償却累計額	△ 15,516,334
【無形固定資産】	201,065
水道施設利用権	201,065
【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】	660,888
共同施設利用権	660,888
資産の部合計	58,964,614
負債の部	
【流動負債】	2,115,243
買掛金	213,968
未払金	75,764
未払費用	895,350
預り金	61,561
未払消費税等	868,600
【固定負債】	13,908,000
理事借入金	3,000,000
金融機関借入金	10,908,000
負債の部合計	16,023,243
正味財産の部	
【正味財産】	42,941,371
【前期繰越正味財産】	42,731,551
【当期正味財産増減額】	209,820
正味財産の部合計	42,941,371
負債・正味財産の部合計	58,964,614

財産目録

特定非営利活動法人 むぎの花

平成29年3月31日現在

(単位:円)

資産の部	
【流動資産】	13,303,113
現金及び預金	7,663,118
売掛金	53,429
原材料	193,082
貯蔵品	36,896
未収入金	5,336,668
前払費用	19,920
【固定資産】	45,000,613
【有形固定資産】	43,274,748
建物	32,193,942
建物付属設備	13,611,267
構築物	2,060,712
機械装置	6,239,730
車両運搬具	2,629,098
工具器具備品	2,056,333
減価償却累計額	△ 15,516,334
【無形固定資産】	201,065
水道施設利用権	201,065
【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】	660,888
共同施設利用権	660,888
資産の部合計	58,964,614
負債の部	
【流動負債】	2,115,243
買掛金	213,968
未払金	75,764
未払費用	895,350
預り金	61,561
未払消費税等	868,600
【固定負債】	13,908,000
理事借入金	3,000,000
金融機関借入金	10,908,000
負債の部合計	16,023,243

科目内訳書

自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日

特定非営利活動法人 むぎの花

(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	975,000	0	975,000	特定求職者雇用開発助成金
合 計	0	975,000	0	975,000	

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	32,193,942	0	0	32,193,942	△ 5,020,259	27,173,683
建物付属設備	13,611,267	0	0	13,611,267	△ 3,520,670	10,090,597
構築物	2,060,712	0	0	2,060,712	△ 625,569	1,435,143
機械装置	5,019,330	1,220,400	0	6,239,730	△ 3,235,200	3,004,530
車両運搬具	2,629,098	0	0	2,629,098	△ 1,359,999	1,269,099
工具器具備品	2,056,333	0	0	2,056,333	△ 1,754,637	301,696
無形固定資産						
水道施設利用権	302,350	0	0	302,350	△ 101,285	201,065
合 計	57,873,032	1,220,400	0	59,093,432	△ 15,617,619	43,475,813

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	3,000,000	0	0	3,000,000	運転資金

個別注記表

平成 28 年 4 月 1 日

平成 29 年 3 月 31 日

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. この計算書類は、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)によって作成しています。
2. 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。
3. 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。
4. 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び期間にわたり均等償却しております。
5. ボランティア本年度総活動時間
平成28年度のボランティア総活動時間は、419.75時間です。
6. 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。
7. 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