

活動計算書

2015年 4月 1日 ~ 2016年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員会費収入	75,000	
賛助会員会費収入	515,000	590,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	1,380,440	1,380,440
3. 受取助成金等		
助成金収入	1,819,987	1,819,987
4. 事業収益		
教育研修・情報提供事業収入	1,531,327	
職場環境づくり支援事業収入	10,002,803	
予防支援事業収入	650,187	
復職・就職支援事業収入	340,500	
就労支援事業 こころBe事業収入	15,641,670	
計画・地域相談支援事業収入	3,476,950	
授産事業収入	1,656,367	33,299,804
5. その他収益		
受取利息	1,134	
雑収入	6,362	7,496
経常収益計		37,097,727
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	16,968,485	
法定福利費	2,793,439	
福利厚生費	78,499	
工賃	0	
人件費計	19,840,423	
(2) その他経費		
仕入高	0	
業務委託費	365,957	
諸謝金	383,850	
印刷製本費	600,624	
会議費	59,229	
旅費交通費	556,732	
燃料費	107,775	
通信運搬費	630,807	
消耗品費	602,924	
修繕費	135,740	
水道光熱費	476,933	
賃借料	2,400,000	
リース料	342,153	
保険料	336,950	
諸会費	58,080	
使用料	273,300	
租税公課	11,850	
研修費	0	
広告宣伝費	81,000	
接待交際費	0	
支払手数料	9,257	
新聞図書費	72,607	
内部外注費	107,048	
管理諸費	0	
支払報酬	286,400	
雑費	5,205	
減価償却費	335,117	
授産事業支出	1,849,896	
その他経費計	10,089,434	
事業費計		29,929,857
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費	5,520,110	
人件費計	5,520,110	
(2) その他経費		
支払報酬	21,600	
印刷製本費	302	
会議費	6,372	
旅費交通費	960	
通信運搬費	64,108	
消耗品費	0	
業務委託費	147,600	
広告宣伝費	2,000	
減価償却費	0	
保険料	4,890	
諸会費	28,460	
租税公課	41,303	
支払手数料	56,739	
管理諸費	3,000	
支払寄付金	6,000	
雑費	100	
その他経費計	383,434	
管理費計		5,903,844
3. 過年度損益修正		
過年度損益修正益	7,800	
過年度損益修正損	1,084,600	1,076,800
経常費用計		36,910,501
当期正味財産増減額		187,226
前期繰越正味財産額		1,295,268
次期繰越正味財産額		1,482,494

法人名： 特定非営利活動法人 ころも塾

貸借対照表

2016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	5,688,142	
未収金	5,891,092	
前払費用	87,400	
		11,666,634
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	2,453,640	
建物付属設備	1	
車両運搬具	564,397	
有形固定資産計	3,018,038	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	21,000	
リサイクル預託金	12,530	
投資その他の資産計	33,530	
固定資産合計		3,051,568
資産合計		14,718,202
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,957,652	
前受金	237,000	
預り金	41,056	
流動負債合計		3,235,708
2. 固定負債		
長期借入金	10,000,000	10,000,000
負債合計		13,235,708
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,295,268
当期正味財産増減額		187,226
正味財産合計		1,482,494
負債及び正味財産合計		14,718,202

法人名： 特定非営利活動法人 こころ塾

財産目録

2016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		
手許現金	117,868	
伊予銀行	1,434,801	
愛媛銀行	3,509,515	
郵貯銀行	625,958	
未収金		
国保連合会	4,142,717	
その他未収金	1,748,375	
前払費用		
出張旅費他	87,400	
流動資産合計		11,666,634
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	2,453,640	
建物附属設備	1	
車両運搬具	564,397	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	21,000	
リサイクル預託金	12,530	
(4)繰延資産		
繰延資産	0	
固定資産合計		3,051,568
資産合計		14,718,202
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分人件費等支払	2,169,928	
3月分経費支払	787,724	
前受金	237,000	
預り金		
源泉所得税他	41,056	
流動負債合計		3,235,708
2. 固定負債		
長期借入金		
村松つね	10,000,000	
固定負債合計		10,000,000
負債合計		13,235,708
正味財産		1,482,494

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
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法及び定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	地域支援	企業支援	個人支援	復・就職支援	B型/こころBe	相談支援	事業部門計	本部	合計
I 経常収益									
1. 受取会費							0	0	0
正会員会費収入							0	75,000	75,000
賛助会員会費収入							0	515,000	515,000
2. 受取寄付金							0	1,380,110	1,380,110
3. 受取助成金等	1,119,920			37,267			1,187,187	632,800	1,819,987
1. 事業収入							0	0	0
教育研修・情報提供事業収入	1,531,327						1,531,327	0	1,531,327
職場環境づくり支援事業収入		10,002,803					10,002,803	0	10,002,803
子弟支援事業収入			650,187				650,187	0	650,187
復職・就職支援事業収入				310,500			310,500	0	310,500
災害支援事業 心ころBe事業収入					15,641,670		15,641,670	0	15,641,670
授産事業収入					1,656,367		1,656,367	0	1,656,367
品販/地域福祉支援						3,176,950	3,176,950	0	3,176,950
5. その他収益							0	0	0
受取利息							0	1,131	1,131
雑収入							0	6,362	6,362
経常収益の部	2,681,217	10,002,803	650,187	377,767	17,298,037	3,176,950	34,486,991	2,610,736	37,097,727
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	810,000	5,886,110	988,100	810,000	4,836,713	3,577,232	16,968,485	5,085,573	22,054,058
法定福利費	138,761	173,188	137,158	109,268	634,163	100,601	2,793,439	117,659	3,211,098
福利厚生費	0	37,086	0	0	41,113	0	78,499	17,178	95,677
人件費計	1,278,761	6,396,384	1,425,558	1,249,268	5,512,619	3,977,833	19,840,423	5,520,410	25,360,833
(2) その他経費									
仕入高	0					0	0	0	0
業務委託費	40,075	120,360	0	13,200	162,322	0	365,957	117,600	513,557
諸謝金	275,350	20,000	13,500	0	10,000	0	378,850	5,000	383,850
印刷製本費	62,696	169,922	60,112	0	307,561	0	600,624	302	600,926
会議費	7,305	733	11,509	0	9,682	0	59,229	6,372	65,601
旅費交通費	101,632	329,000	6,000	6,000	48,300	65,800	556,732	960	557,692
燃料費	3,711	57,799	0	0	22,913	23,322	107,775	0	107,775
通信運搬費	31,535	302,821	78,068	0	213,766	1,617	630,807	61,108	694,915
消耗品費	10,003	110,193	11,507	8,981	121,673	10,567	602,924	0	602,924
修繕費	0	0	0	0	135,710	0	135,710	0	135,710
水道光熱費	81,689	81,689	81,689	33,041	198,822	0	476,933	0	476,933
賃借料	150,000	150,000	150,000	150,000	1,800,000	0	2,400,000	0	2,400,000
リース料	0	200,025	0	0	112,128	0	342,153	0	342,153
保険料	0	248,100	0	0	88,550	0	336,950	4,890	341,840
諸会費	0	10,080	0	0	1,000	17,000	58,080	28,160	86,540
使用料	0	113,700	0	0	129,600	0	273,300	0	273,300
租税公課	0	11,850	0	0	0	0	11,850	11,303	53,153
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	5,000	21,000	3,000	0	21,000	31,000	81,000	2,000	83,000
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	100	0	0	1,057	7,800	9,257	56,739	65,996
新聞図書費	0	36,502	0	0	36,105	0	72,607	0	72,607
内部外注費	0	107,048	0	0	0	0	107,048	0	107,048
管理諸費	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
支払報酬	20,000	52,100	20,000	20,000	152,400	21,600	286,400	21,600	308,000
雑費	0	550			1,655	0	5,205	100	5,305
減価償却費	0	187,851			117,266	0	335,117	0	335,117
支払寄付金	0					0	0	6,000	6,000
授産事業支出	0				1,819,896		1,819,896	0	1,819,896
その他経費計	788,996	2,662,323	495,715	261,225	5,634,469	241,706	10,084,434	388,434	10,472,868
事業費計	2,067,757	9,058,707	1,921,273	1,510,493	11,147,088	4,219,539	29,924,857	5,908,844	35,833,701
当期経常増減額	613,460	944,096	-1,271,086	-1,132,726	6,150,949	-742,589	4,562,134	-3,298,108	1,264,026

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	2,667,000			2,667,000	213,360	2,453,640
建物附属設備	119,175			119,175	119,171	1
車両運搬具	2,074,705			2,071,705	1,510,308	561,397
無形固定資産						
ソフトウェア	226,179			226,179	226,179	0
投資その他の資産						
差入保証金	21,000			21,000		21,000
リサイクル預託金	12,530			12,530		12,530
合 計	5,120,889	0	0	5,120,889	2,069,321	3,051,568

4.

借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	10,000,000			10,000,000

5.

役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	1,380,110	848,400
活動計算書計	1,380,110	848,400
(貸借対照表)		
長期借入金	10,000,000	10,000,000
貸借対照表計	10,000,000	10,000,000

6. 就労支援事業の内訳

就労支援事業の内訳は、次表のとおりである。