

活動計算書

[税込] (単位 : 円)

特定非営利活動法人つくし

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日

科 目	特定非営利活動	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	150,000		150,000
賛助会員受取会費	445,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	6,182,789		6,182,789
【受取助成金等】			
受取助成金	2,686,284		2,686,284
受取補助金	11,457,021		11,457,021
【事業収益】			
介護給付費	167,743,488		167,743,488
訓練給付費	56,223,149		56,223,149
地域活動支援給付費	4,512,354		4,512,354
移動支援給付費	6,849,732		6,849,732
受託事業収益	12,360		12,360
利用者負担金	12,770,071		12,770,071
給食費収益	41,720		41,720
行事参加収益	10,073		10,073
授産収益	5,322,120		5,322,120
駐車場収益		808,000	808,000
【その他収益】			
受取 利息	246		246
雜 収 益	585,850		585,850
経常収益 計	274,992,257	808,000	275,800,257
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(常勤)	95,108,979		95,108,979
給与 手当(非常勤)	54,679,025		54,679,025
賞 与	14,124,238		14,124,238
退職給付費用	2,523,950		2,523,950
通勤費(常勤)	4,546,191		4,546,191
通勤費(非常勤)	2,487,346		2,487,346
法定福利費	19,665,759		19,665,759
福利厚生費	931,494	300	931,794
人件費計	194,066,982	300	194,067,282
(その他経費)			
売上 原価	4,053,870		4,053,870
行 事 費	77,047		77,047
印刷製本費	678,833	276	679,109
広告宣伝費	1,908,004	4,225	1,912,229
会 議 費	73,468	17	73,485
給 食 費	4,567,971	2	4,567,973
旅費交通費	1,967,176	2	1,967,178
燃料費	3,862,667		3,862,667
車両維持費	1,971,694		1,971,694
通信運搬費	2,431,289	1,227	2,432,516
運賃	52,362		52,362
消耗品 費	2,999,856	425	3,000,281
器具備品費	1,576,759	496	1,577,255
修 繕 費	344,011		344,011
交 際 費	13,200		13,200
水道光熱費	3,041,967		3,041,967
地代 家賃	21,180,897		21,180,897
保守料	512,065	362	512,427

活動計算書

特定非営利活動法人つくし

[税込] (単位 : 円)

	自 2017年 4月 1日	至 2018年 3月31日
減価償却費	9,177,148	9,177,148
保 険 料	4,222,444	4,222,444
諸 会 費	340,828	364
租税 公課	2,094,511	283,939
研 修 費	906,692	312
新聞図書費	34,839	
支払手数料	1,022,668	81,553
支払寄付金	1,000	
支 払 利 息	168,109	258
雜 費	67,960	
その他経費計	69,349,335	373,458
事業費 計	263,416,317	373,758
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	7,200,000	7,200,000
通 勤 費	58,500	58,500
福利厚生費	33,238	
人件費計	7,291,738	0
(その他経費)		
印刷製本費	599,038	599,038
会 議 費	20,172	20,172
行事費	42,968	
旅費交通費	55,910	55,910
通信運搬費	73,958	73,958
消耗品 費	21,980	
広告宣伝費	61,320	61,320
接待交際費	59,647	
新聞図書費	19,440	19,440
保 険 料	24,000	
諸 会 費	15,000	15,000
支払手数料	58,294	
管理 諸費	2,454,300	
支 払 利 息	14,250	
その他経費計	3,520,277	0
管理費 計	10,812,015	0
経常費用 計	274,228,332	373,758
当期経常増減額	763,925	434,242
【経常外収益】		
過年度損益修正益	35,680	0
経常外収益 計	35,680	0
【経常外費用】		
固定資産除却損	9,081	0
過年度損益修正損	66,960	0
経常外費用 計	76,041	0
税引前当期正味財産増減額	723,564	434,242
法人税、住民税及び事業税	338,026	0
経理区分振替額	434,242	△ 434,242
当期正味財産増減額	819,780	0
前期繰越正味財産額	181,233,946	0
次期繰越正味財産額	182,053,726	0
	182,053,726	182,053,726

財産目録

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位:円)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	979,784
碧	(83,017)
碧食材	(80,332)
桃	(5,743)
桃授産	(54,398)
つくしつこ	(9,338)
おれんじ	(86,069)
楓	(37,397)
ひまわり	(84,472)
ひまわり授産	(117,136)
茜	(34,263)
蒼授産	(260,639)
碧ホーム	(6,820)
葵	(115)
蒼	(18,608)
そら	(39,022)
そら授産	(62,415)
普通 預金	26,315,482
ゆうちょ銀行振替	(241,619)
ゆうちょ銀行寄附	(3,071,375)
ゆうちょ銀行ワークショップ	(337,448)
MUFJ総務・碧	(6,146,231)
MUFJ蒼	(1,491,037)
MUFJ碧ホーム	(1,300,918)
MUFJ桃	(2,104,632)
MUFJ桃授産	(197,223)
MUFJつくしつこ	(775,025)
MUFJおれんじ	(2,026,764)
MUFJ楓	(2,575,760)
MUFJひまわり	(512,894)
MUFJひまわり授産	(923,763)
MUFJひまわり寄附	(631,396)
MUFJ茜	(2,724,641)
MUFJそら	(1,254,756)
現金・預金 計	27,295,266

(売上債権)

売掛金	797,114
未収金	42,852,339
国保連・行政	(36,871,488)
利用者負担	(5,980,851)
売上債権 計	43,649,453

(棚卸資産)

棚卸資産	296,370
原 材 料	817,056
仕 掛 品	198,777
棚卸資産 計	1,312,203

(その他流動資産)

前払費用	3,561,673
立替金	51,629
その他流動資産 計	3,613,302

75,870,224

【固定資産】

(有形固定資産)

財産目録

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位:円)
2018年 3月31日 現在

土 地	59,656,976
建 物	95,800,259
建物附属設備	6,722,728
構 築 物	2,983,542
車両運搬具	5,764,075
什器 備品	62,920
リース資産	8,251,170
車両運搬具	(7,372,045)
什器備品	(879,125)
有形固定資産 計	179,241,670
(投資その他の資産)	
リサイクル預託金	222,340
保 証 金	4,921,580
投資その他の資産 計	5,143,920
固定資産合計	184,385,590
資産の部 合計	260,255,814
《負債の部》	
【流動負債】	
未 払 費用	19,224,735
未 払 金	2,382,850
前 受 金	87,200
ホーム家賃	(87,200)
預 り 金	1,409,385
源泉所得税	(425,972)
住民税	(560,200)
互助会費	(33,000)
雇用保険	(390,213)
仮 受 金	11,150
Tシャツ代	(11,150)
未 払 法人税等	338,000
流動負債 計	23,453,320
【固定負債】	
長期借入金	46,210,000
日本政策金融公庫	(15,870,000)
日本政策金融公庫	(40,000)
日本政策金融公庫	(10,050,000)
役員借入	(7,500,000)
役員借入	(12,750,000)
長期未払金	8,475,768
車両等	(8,475,768)
預り保証金	63,000
固定負債 計	54,748,768
負債の部 合計	78,202,088
正味財産	182,053,726

貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人つくし
全事業所

【税込】(単位:円)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)	
現 金	979,784
普通 預金	<u>26,315,482</u>
現金・預金 計	27,295,266
(売上債権)	
売 掛 金	797,114
未 収 金	<u>42,852,339</u>
売上債権 計	43,649,453
(棚卸資産)	
棚卸 資産	296,370
原 材 料	817,056
仕 掛 品	<u>198,777</u>
棚卸資産 計	1,312,203
(その他流動資産)	
前払 費用	3,561,673
立 替 金	<u>51,629</u>
その他流動資産 計	<u>3,613,302</u>
流動資産合計	75,870,224

【固定資産】

(有形固定資産)	
土 地	59,656,976
建 物	95,800,259
建物附属設備	6,722,728
構 築 物	2,983,542
車両運搬具	5,764,075
什器 備品	62,920
リース資産	<u>8,251,170</u>
有形固定資産 計	179,241,670
(投資その他の資産)	
リサイクル預託金	222,340
保 証 金	<u>4,921,580</u>
投資その他の資産 計	<u>5,143,920</u>
固定資産合計	<u>184,385,590</u>
資産の部 合計	<u>260,255,814</u>

《負債の部》

【流動負債】

未 払 費用	19,224,735
未 払 金	2,382,850
前 受 金	87,200
預 り 金	1,409,385
仮 受 金	11,150
未払法人税等	<u>338,000</u>
流動負債 計	23,453,320
【固定負債】	
長期借入金	46,210,000
長期未払金	8,475,768
預り保証金	<u>63,000</u>
固定負債 計	<u>54,748,768</u>
負債の部 合計	78,202,088

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額	181,233,946
当期正味財産増減額	<u>819,780</u>
正味財産 計	<u>182,053,726</u>
正味財産の部 合計	<u>182,053,726</u>
負債・正味財産合計	<u>260,255,814</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人つくし

2018年 3月31日 現在

【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率法で償却をしています。ただし、建物およびリース資産並びに平成28年4月1日以降取得した建物付属設備は定率法により償却をしています。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙の通りです。

【固定資産の増減内訳】

〔税込〕(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)						
土 地	59,656,976	0	0	59,656,976	0	59,656,976
建 物	104,471,732	0	0	104,471,732	△ 8,671,473	95,800,259
建物付属設備	14,256,507	0	0	14,256,507	△ 7,533,779	6,722,728
構 築 物	3,607,925	0	0	3,607,925	△ 624,383	2,983,542
車両運搬具	21,783,537	4,847,010	0	26,630,547	△ 20,866,472	5,764,075
什器 備品	5,050,250	0	△ 516,800	4,533,450	△ 4,470,530	62,920
リース資産	12,830,850	2,967,840	0	15,798,690	△ 7,547,520	8,251,170
リサイクル預託金	177,060	45,280	0	222,340	0	222,340
保 証 金	4,920,580	13,000	△ 12,000	4,921,580	0	4,921,580
合計	226,755,417	7,873,130	△ 528,800	234,099,747	△ 49,714,157	184,385,590

【借入金の増減内訳】

〔税込〕(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	55,390,000		9,180,000	46,210,000
合計	55,390,000	0	9,180,000	46,210,000

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

〔税込〕(単位:円)		
科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	6,182,789	2,792,160
活動計算書計	6,182,789	2,792,160
(活動計算書)		
長期借入金	46,210,000	20,250,000
活動計算書計	46,210,000	20,250,000