

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部			負債及び正味財産の部		
I 資産の部			II 負債の部		
1. 流動資産			1. 流動負債		
現金預金	21,039,797		買掛金	523,168	
売掛金	12,246,059		未払金	9,942,966	
未収金	26,265,728		未払費用	103,205	
商品・製品・原材料	1,824,492		人件費等未払金	16,961,051	
立替金	62,286		預り金	918,313	
前払費用	902,708		前受金	782,647	
仮払金	19,900		短期借入金	11,000,000	
短期貸付金	313,913		未払法人税等	220,000	
流動資産合計		62,674,883	未払消費税	2,087,400	
			流動負債合計		42,538,750
2. 固定資産			2. 固定負債		
(1)有形固定資産			建設出資預り金		
建物附属設備	2,805,341		4,766,645		
構築物	51,773		長期借入金	18,584,000	
工具器具備品	44,102		固定負債合計		23,350,645
機械装置	4,819,010		負債合計		65,889,395
車両運搬具	650,692				
(2)無形固定資産			III 正味財産の部		
ソフトウェア	0		前期繰越正味財産額	7,104,995	
(3)投資その他の資産			当期正味財産増加額	92,623	
敷金	1,949,802		正味財産合計		7,197,618
出資金	32,000				
差入保証金	10,000				
預託金	19,710				
長期前払費用	29,700				
固定資産合計		10,412,130	負債及び正味財産合計		73,087,013
資産合計		73,087,013			

活動計算書

平成24年 4月 1日 ~ 平成25年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
受取会費	208,800	208,800	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,489,436	1,489,436	
3. 受取助成金等			
介護給付金収益	49,587,499		
訓練等給付金収益	58,618,140		
補助金収益	21,048,000		
助成金収益	8,749,140	138,002,779	
4. 事業収益			
本部事業収益	3,541,053		
もじや事業収益	35,779,217		
たねや事業収益	9,977,186		
ひだまり事業収益	7,654,221		
きばりや事業収益	16,137,365		
こころや事業収益	1,314,722		
元気ジョブ事業収益	24,780,000		
リサイクル事業収益	24,506,050	123,689,814	
5. その他収益			
受取利息	2,359		
受取手数料	120,000		
雑収益	84,863		
車両貸出負担金収益	367,200	574,422	
経常収益計			263,965,251
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	87,283,977		
法定福利費	11,961,777		
福利厚生費	207,042		
人件費計	99,452,796		
(2) 就労支援(直接)事業費			
売上原価	14,515,053		
工賃及び賃金	42,738,157		
業務委託費・外注費	22,617,601		
その他事業費	5,882,886		
就労支援(直接)事業費計	85,753,697		
(3) その他経費			
業務委託費	19,001,230		
研修費	537,609		
荷造運賃	0		
通信費	2,296,578		
広告宣伝費	130,200		
交際費	186,872		
会議費	10,022		
旅費交通費	927,070		
消耗品費	1,451,066		
修繕費	386,701		
水道光熱費	3,444,899		
新聞図書費	47,200		
諸会費	20,800		
支払手数料	282,154		
車両費	2,570,674		
地代家賃	12,187,512		

リース料	5,093,643		
保険料	1,747,342		
租税公課	3,862,806		
減価償却費	2,508,253		
支払利息	0		
雑損失	155,358		
その他経費計	56,847,989		
事業費計		242,054,482	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	8,780,530		
法定福利費	1,394,563		
福利厚生費	793,182		
人件費計	10,968,275		
(2) その他経費			
業務委託費	13,060		
研修費	48,955		
荷造運賃	5,239		
通信費	342,503		
広告宣伝費	8,925		
交際費	158,200		
会議費	26,758		
旅費交通費	569,732		
消耗品費	119,524		
修繕費	16,287		
水道光熱費	1,126		
新聞図書費	49,200		
諸会費	346,037		
支払手数料	210,705		
車両費	189,903		
地代家賃	348,000		
リース料	82,128		
保険料	781,903		
租税公課	723,194		
支払報酬料	612,000		
活動費	3,034,943		
寄付金	0		
減価償却費	2,834,066		
支払利息	305,697		
雑損失	21,786		
その他経費計	10,849,871		
管理費計		21,818,146	
経常費用計			263,872,628
当期正味財産増減額			92,623
前期繰越正味財産額			7,104,995
次期繰越正味財産額			7,197,618

※ 今年度はその他の事業を実施していません

特定非営利活動法人札幌障害者活動支援センターライフ

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)によつてい
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。

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、税込経理方式によつています。

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	就労支援事業	居宅介護支援	委託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	208,800	208,800
2. 受取寄付金	17,116	0	0	17,116	1,472,320	1,489,436
3. 受取助成金等	74,361,848	49,587,499	10,459,032	134,408,379	3,594,400	138,002,779
4. 事業収益	70,862,711	0	49,286,050	120,148,761	3,541,053	123,689,814
5. その他収益	34,262	51,649	120,542	206,453	367,969	574,422
6. 内部振替収益	9,664,018	0	62,812	9,726,830	0	9,726,830
経常収益計	154,939,955	49,639,148	59,928,436	264,507,539	9,184,542	273,692,081
II 経常費用						
1. 人件費						
給料手当	41,074,745	17,914,602	28,294,630	87,283,977	8,780,530	96,064,507
法定福利費	5,940,087	2,837,454	3,184,236	11,961,777	1,394,563	13,356,340
福利厚生費	74,145	132,897	0	207,042	793,182	1,000,224
人件費計	47,088,977	20,884,953	31,478,866	99,452,796	10,968,275	110,421,071
2. 就労支援(直接)事業費						
売上原価	14,515,053	0	0	14,515,053	0	14,515,053
工賃及び賃金(障害者)	32,815,888	0	9,922,269	42,738,157	0	42,738,157
業務委託費・外注費	20,902,949	0	1,714,652	22,617,601	0	22,617,601
その他直接事業経費	4,311,352	0	0	4,311,352	1,571,534	5,882,886
内部振替費用	6,546,787	103,444	601,660	7,251,891	2,474,939	9,726,830
就労支援(直接)事業費計	79,092,029	103,444	12,238,581	91,434,054	4,046,473	95,480,527
3. その他経費						
地代家賃	9,793,558	1,673,709	720,245	12,187,512	348,000	12,535,512
減価償却費	2,372,902	135,351	0	2,508,253	2,834,066	5,342,319
その他経費	10,236,384	18,851,997	13,063,843	42,152,224	7,667,805	49,820,029
その他経費計	22,402,844	20,661,057	13,784,088	56,847,989	10,849,871	67,697,860
経常費用計	148,583,850	41,649,454	57,501,535	247,734,839	25,864,619	273,599,458
当期経常増減額	6,356,105	7,989,694	2,426,901	16,772,700	△ 16,680,077	92,623

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付金等の増減は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
札幌市社会福祉協議会 共同募金会車両寄付	0	1,510,000	1,510,000	0	助成金収益処理(セレナ)
合 計	0	1,510,000	1,510,000	0	