

貸借対照表

平成28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	39,174,673		買掛金	266,507
売掛金	9,167,640		未払金	5,241,257
未収金	29,610,261		未払費用	402,308
商品・製品・原材料	1,406,418		人件費等未払金	16,622,963
立替金	973,452		預り金	2,658,211
前払費用	1,329,789		前受金	583,175
仮払金	7,869		短期借入金	4,000,000
前払保険料	736,310		未払法人税等	2,473,800
流動資産合計		82,406,412	未払消費税	1,575,000
			流動負債合計	33,823,221
2. 固定資産			2. 固定負債	
(1)有形固定資産			建設出資預り金	0
建物	835,306		長期借入金	15,180,000
建物附属設備	1,642,738		固定負債合計	15,180,000
構築物	19,396		負債合計	49,003,221
工具器具備品	425,278			
機械装置	2,033,022			
車両運搬具	3			
(2)無形固定資産				
ソフトウェア	182,490			
(3)投資その他の資産			III 正味財産の部	
敷金	1,855,920		前期繰越正味財産額	31,184,221
出資金	42,000		当期正味財産増加額	9,291,333
差入保証金	16,500		正味財産合計	40,475,554
預託金	19,710			
固定資産合計		7,072,363		
資産合計		89,478,775	負債及び正味財産合計	89,478,775

活動計算書

平成27年 4月 1日 ~ 平成28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	320,900	320,900	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	5,891,038	5,891,038	
3. 受取助成金等			
補助金収益	16,697,000		
助成金収益	7,834,556	24,531,556	
4. 事業収益			
介護給付金収益	69,362,879		
訓練等給付金収益	68,980,188		
本部事業収益	4,640,728		
就労支援事業収益	69,717,930		
委託事業収益	58,944,084	271,645,809	
5. その他収益			
受取利息	4,875		
受取手数料	259,200		
受取配当金	319		
雑収益	313,279		
車両貸出負担金収益	367,200	944,873	
経常収益計			303,334,176
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	103,278,024		
法定福利費	14,347,711		
福利厚生費	901,209		
人件費計	118,526,944		
(2) 就労支援(直接)事業費			
売上原価	14,038,603		
工賃及び賃金	43,718,993		
業務委託費・外注費	19,357,017		
その他事業費	7,344,236		
就労支援(直接)事業費計	84,458,849		
(3) その他経費			
地代家賃	12,150,168		
減価償却費	1,262,748		
その他経費	54,883,156		
その他経費計	68,296,072		
事業費計		271,281,865	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	11,752,034		
法定福利費	2,286,398		
福利厚生費	547,650		
人件費計	14,586,082		
(2) その他経費			
地代家賃	588,000		
減価償却費	129,560		
その他経費	7,483,159		
その他経費計	8,200,719		
管理費計		22,786,801	
経常費用計			294,068,666
当期経常増減額			9,265,510
III 経常外収益			
過年度修正益		66,065	
経常外収益計			66,065
IV 経常外費用			
過年度修正損		40,242	
経常外費用計			40,242
当期正味財産増減額			9,291,333
前期繰越正味財産額			31,184,221
次期繰越正味財産額			40,475,554

※ 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	320,900	320,900
2. 受取寄付金	893	0	0	893	5,890,145	5,891,038
3. 受取助成金等	8,463,496	0	8,630,000	17,093,496	7,438,060	24,531,556
4. 事業収益	138,686,888	69,374,109	58,944,084	267,005,081	4,640,728	271,645,809
5. その他収益	30,311	126,999	10,928	168,238	776,635	944,873
6. 内部振替収益	6,634,620	0	0	6,634,620	263,425	6,898,045
経常収益計	153,816,208	69,501,108	67,585,012	290,902,328	19,329,893	310,232,221
II 経常費用						
1. 人件費						
給料手当	48,927,340	22,377,314	31,973,370	103,278,024	11,752,034	115,030,058
法定福利費	7,471,612	3,313,928	3,562,171	14,347,711	2,286,398	16,634,109
福利厚生費	487,376	238,434	175,399	901,209	547,650	1,448,859
人件費計	56,886,328	25,929,676	35,710,940	118,526,944	14,586,082	133,113,026
2. 就労支援(直接)事業費						
売上原価	14,038,603	0	0	14,038,603	0	14,038,603
工賃及び賃金(障害者)	34,605,344	0	9,113,649	43,718,993	0	43,718,993
業務委託費・外注費	17,567,638	0	1,789,379	19,357,017	0	19,357,017
その他直接事業経費	5,224,721	0	0	5,224,721	2,119,515	7,344,236
内部振替費用	3,694,667	623,236	343,110	4,661,013	2,237,032	6,898,045
就労支援(直接)事業費計	75,130,973	623,236	11,246,138	87,000,347	4,356,547	91,356,894
3. その他経費						
地代家賃	9,959,137	1,642,046	548,985	12,150,168	588,000	12,738,168
減価償却費	1,170,259	57,101	35,388	1,262,748	129,560	1,392,308
その他経費	14,351,154	25,451,137	15,080,865	54,883,156	7,483,159	62,366,315
その他経費計	25,480,550	27,150,284	15,665,238	68,296,072	8,200,719	76,496,791
経常費用計	157,497,851	53,703,196	62,622,316	273,823,363	27,143,348	300,966,711
当期経常増減額	△ 3,681,643	15,797,912	4,962,696	17,078,965	△ 7,813,455	9,265,510
III 経常外収益						
過年度修正益	20,165	45,900	0	66,065	0	66,065
当期経常収益計	20,165	45,900	0	66,065	0	66,065
IV 経常外費用						
過年度修正損	869	39,265	0	40,134	108	40,242
当期経常外費用計	869	39,265	0	40,134	108	40,242
当期正味財産増減額	△ 3,662,347	15,804,547	4,962,696	17,104,896	△ 7,813,563	9,291,333

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
特になし	0			0	
合 計	0	0	0	0	