

貸借対照表

平成29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	42,251,045	買掛金	872,522	
売掛金	10,458,426	未払金	5,501,685	
未収金	27,138,658	未払費用	222,357	
商品・製品・原材料	1,088,041	人件費等未払金	15,882,363	
立替金	848,320	預り金	2,053,315	
前払費用	1,256,543	前受金	553,530	
仮払金	8,601	短期借入金	2,000,000	
前払保険料	948,951	未払法人税等	1,553,600	
流動資産合計	83,998,585	未払消費税	1,749,400	
		流動負債合計	30,388,772	
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	772,106		0	
建物附属設備	1,330,372	長期借入金	11,040,000	
構築物	9,669	固定負債合計	11,040,000	
工具器具備品	585,624	負債合計	41,428,772	
機械装置	1,524,767			
車両運搬具	3			
(2)無形固定資産		III 正味財産の部		
ソフトウェア	116,130	前期繰越正味財産額	40,475,554	
(3)投資その他の資産		当期正味財産増加額	8,367,560	
敷金	1,855,920	正味財産合計	48,843,114	
出資金	42,000			
差入保証金	17,000			
預託金	19,710			
長期前払費用	0			
固定資産合計	6,273,301	負債及び正味財産合計	90,271,886	
資産合計	90,271,886			

活動計算書

平成28年 4月 1日 ~ 平成29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	385,650	385,650
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,077,995	1,077,995
3. 受取助成金等		
補助金収益	14,890,000	
助成金収益	6,285,380	21,175,380
4. 事業収益		
介護給付金収益	62,975,458	
訓練等給付金収益	74,909,604	
計画相談給付金収益	336,266	
本部事業収益	4,442,726	
就労支援事業収益	99,420,750	
委託事業収益	35,011,960	277,096,764
5. その他収益		
受取利息	6,698	
受取手数料	259,200	
受取配当金	319	
受取保険料	46,255	
雑収益	1,197,254	
車両貸出負担金収益	367,200	1,876,926
経常収益計		301,612,715
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	104,316,897	
法定福利費	14,481,619	
福利厚生費	453,003	
人件費計	119,251,519	
(2) 就労支援(直接)事業費		
売上原価	14,085,731	
工賃及び賃金	43,293,216	
業務委託費・外注費	21,966,173	
その他事業費	7,669,551	
就労支援(直接)事業費計	87,014,671	
(3) その他経費		
地代家賃	12,455,509	
減価償却費	1,125,484	
その他経費	53,679,060	
その他経費計	67,260,053	
事業費計		273,526,243
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	9,415,630	
法定福利費	1,692,885	
福利厚生費	633,335	
人件費計	11,741,850	
(2) その他経費		
地代家賃	588,000	
減価償却費	171,680	
その他経費	7,027,546	
その他経費計	7,787,226	
管理費計		19,529,076
経常費用計		293,055,319
当期経常増減額		8,557,396
III 経常外収益		
過年度修正益		0
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
固定資産除却損		0
過年度修正損		189,836
経常外費用計		189,836
当期正味財産増減額		8,367,560
前期繰越正味財産額		40,475,554
次期繰越正味財産額		48,843,114

※ 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。

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	就労支援事業	居宅介護支援	計画相談支援	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	0	385,650	385,650
2. 受取寄付金	15	0	0	0	15	1,077,980	1,077,995
3. 受取助成金等	7,597,780	204,100	0	7,720,000	15,521,880	5,653,500	21,175,380
4. 事業収益	150,300,314	63,051,098	336,266	58,966,360	272,654,038	4,442,726	277,096,764
5. その他収益	89,251	135,293	0	465	225,009	1,651,917	1,876,926
6. 内部振替収益	4,810,102	0	0	0	4,810,102	344,764	5,154,866
経常収益計	162,797,462	63,390,491	336,266	66,686,825	293,211,044	13,556,537	306,767,581
II 経常費用							
1. 人件費							
給料手当	51,412,637	35,744,818	1,589,880	38,783,216	127,530,551	9,415,630	136,946,181
法定福利費	7,638,711	3,026,004	226,410	3,590,494	14,481,619	1,692,885	16,174,504
福利厚生費	193,844	163,225	2,000	93,934	453,003	633,335	1,086,338
人件費計	59,245,192	38,934,047	1,818,290	42,467,644	142,465,173	11,741,850	154,207,023
2. 就労支援(直接)事業費							
売上原価	14,085,731	0	0	0	14,085,731	0	14,085,731
工賃及び賃金(障害者)	33,834,122	0	0	9,459,094	43,293,216	0	43,293,216
業務委託費・外注費	20,215,984	0	0	1,750,189	21,966,173	0	21,966,173
その他直接事業経費	5,766,055	0	0	3,121	5,769,176	1,900,375	7,669,551
内部振替費用	2,613,259	149,910	6,500	322,100	3,091,769	2,063,097	5,154,866
就労支援(直接)事業費計	76,515,151	149,910	6,500	11,534,504	88,206,065	3,963,472	92,169,537
3. その他経費							
地代家賃	9,925,508	1,975,476	0	554,525	12,455,509	588,000	13,043,509
減価償却費	1,032,880	57,216	0	35,388	1,125,484	171,680	1,297,164
その他経費	13,753,144	7,238,710	45,662	9,427,890	30,465,406	7,027,546	37,492,952
その他経費計	24,711,532	9,271,402	45,662	10,017,803	44,046,399	7,787,226	51,833,625
経常費用計	160,471,875	48,355,359	1,870,452	64,019,951	274,717,637	23,492,548	298,210,185
当期経常増減額	2,325,587	15,035,132	△ 1,534,186	2,666,874	18,493,407	△ 9,936,011	8,557,396
III 経常外収益							
過年度修正益	0	0	0	0	0	0	0
当期経常収益計	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用							
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
過年度修正損	189,836	0	0	0	189,836	0	189,836
当期経常外費用計	189,836	0	0	0	189,836	0	189,836
当期正味財産増減額	2,135,751	15,035,132	△ 1,534,186	2,666,874	18,303,571	△ 9,936,011	8,367,560

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	