

貸借対照表

平成27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	48,269,799		買掛金	730,414
売掛金	9,669,944		未払金	6,554,729
未収金	28,850,823		未払費用	516,020
商品・製品・原材料	1,394,878		人件費等未払金	17,453,578
立替金	706,628		預り金	2,098,625
前払費用	1,244,628		前受金	710,987
仮払金	6,421		短期借入金	7,000,000
前払保険料	368,155		未払法人税等	3,369,600
流動資産合計		90,511,276	未払消費税	4,815,700
			流動負債合計	43,249,653
2. 固定資産			2. 固定負債	
(1)有形固定資産			建設出資預り金	4,766,645
建物	898,506		長期借入金	19,320,000
建物附属設備	1,847,033		固定負債合計	24,086,645
構築物	29,123		負債合計	67,336,298
工具器具備品	370,323			
機械装置	2,710,695		III 正味財産の部	
車両運搬具	3		前期繰越正味財産額	19,895,819
(2)無形固定資産			当期正味財産増加額	11,288,402
ソフトウェア	248,850		正味財産合計	31,184,221
(3)投資その他の資産				
敷金	1,838,000			
出資金	32,000			
差入保証金	15,000			
預託金	19,710			
長期前払費用	0			
固定資産合計		8,009,243		
資産合計		98,520,519	負債及び正味財産合計	98,520,519

活動計算書

平成26年 4月 1日 ~ 平成27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	304,800	304,800
2. 受取寄付金		
受取寄付金	2,256,033	2,256,033
3. 受取助成金等		
補助金収益	23,486,000	
助成金収益	8,260,262	31,746,262
4. 事業収益		
介護給付金収益	66,271,522	
訓練等給付金収益	67,102,772	
本部事業収益	4,494,949	
就労支援事業収益	78,660,902	
委託事業収益	57,517,340	274,047,485
5. その他収益		
受取利息	3,476	
受取手数料	320,000	
受取配当金	319	
受取保険料	0	
雑収益	302,240	
車両貸出負担金収益	367,200	993,235
経常収益計		309,347,815
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	99,709,289	
法定福利費	14,099,274	
福利厚生費	490,450	
人件費計	114,299,013	
(2) 就労支援(直接)事業費		
売上原価	16,382,340	
工賃及び賃金	44,447,944	
業務委託費・外注費	25,237,636	
その他事業費	9,050,996	
就労支援(直接)事業費計	95,118,916	
(3) その他経費		
地代家賃	12,309,064	
減価償却費	1,393,518	
その他経費	55,027,844	
その他経費計	68,730,426	
事業費計		278,148,355
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	10,687,241	
法定福利費	1,304,673	
福利厚生費	444,619	
人件費計	12,436,533	
(2) その他経費		
地代家賃	458,400	
減価償却費	425,826	
その他経費	6,769,597	
その他経費計	7,653,823	
管理費計		20,090,356
経常費用計		298,238,711
当期経常増減額		11,109,104
III 経常外収益		
過年度修正益	315,002	315,002
経常外収益計		315,002
IV 経常外費用		
固定資産除却損	18,902	
過年度修正損	116,802	
経常外費用計		135,704
当期正味財産増減額		11,288,402
前期繰越正味財産額		19,895,819
次期繰越正味財産額		31,184,221

※ 今年度はその他の事業を実施していません

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	304,800	304,800
2. 受取寄付金	1,252	0	0	1,252	2,254,781	2,256,033
3. 受取助成金等	12,359,272	0	8,630,000	20,989,272	10,756,990	31,746,262
4. 事業収益	145,763,674	66,271,522	57,517,340	269,552,536	4,494,949	274,047,485
5. その他収益	49,704	146,931	2,075	198,710	794,525	993,235
6. 内部振替収益	10,115,964	0	0	10,115,964	132,328	10,248,292
経常収益計	168,289,866	66,418,453	66,149,415	300,857,734	18,738,373	319,596,107
II 経常費用						
1. 人件費						
給料手当	49,027,306	21,406,757	29,275,226	99,709,289	10,687,241	110,396,530
法定福利費	7,611,616	3,083,925	3,403,733	14,099,274	1,304,673	15,403,947
福利厚生費	94,634	227,604	168,212	490,450	444,619	935,069
人件費計	56,733,556	24,718,286	32,847,171	114,299,013	12,436,533	126,735,546
2. 就労支援(直接)事業費						
売上原価	16,382,340	0	0	16,382,340	0	16,382,340
工賃及び賃金(障害者)	35,289,656	0	9,158,288	44,447,944	0	44,447,944
業務委託費・外注費	22,546,714	0	1,862,922	24,409,636	828,000	25,237,636
その他直接事業経費	4,985,296	0	0	4,985,296	4,065,700	9,050,996
内部振替費用	5,640,714	294,923	769,190	6,704,827	3,543,465	10,248,292
就労支援(直接)事業費計	84,844,720	294,923	11,790,400	96,930,043	8,437,165	105,367,208
3. その他経費						
地代家賃	10,126,922	1,616,856	565,286	12,309,064	458,400	12,767,464
減価償却費	1,317,383	76,135	0	1,393,518	425,826	1,819,344
その他経費	14,156,650	25,246,842	15,624,352	55,027,844	6,769,597	61,797,441
その他経費計	25,600,955	26,939,833	16,189,638	68,730,426	7,653,823	76,384,249
経常費用計	167,179,231	51,953,042	60,827,209	279,959,482	28,527,521	308,487,003
当期経常増減額	1,110,635	14,465,411	5,322,206	20,898,252	△ 9,789,148	11,109,104
III 経常外収益						
過年度修正益	0	9,568	0	9,568	305,434	315,002
当期経常収益計	0	9,568	0	9,568	305,434	315,002
IV 経常外費用						
固定資産除却損	18,902	0	0	18,902	0	18,902
過年度修正損	116,802	0	0	116,802	0	116,802
当期経常外費用計	135,704	0	0	135,704	0	135,704
当期正味財産増減額	974,931	14,474,979	5,322,206	20,772,116	△ 9,483,714	11,288,402

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	