

貸借対照表

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人 浜田自立支援センターウェルチャーム

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,302,234		
未収金	5,261,163		
原材料	2,300		
貯蔵品	150,653		
前払費用	2,600		
流動資産合計		12,718,950	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	76,384,978		
建物付属設備	31,154,892		
構築物	10,222,190		
機械装置	16,263,220		
車両運搬具	950,603		
工具器具備品	70,807		
有形固定資産合計		135,046,690	
投資その他の資産			
長期前払費用	4,767		
預託金	15,970		
投資その他の資産合計		20,737	
資産合計			147,786,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,973,662		
未払消費税等	478,300		
未払法人税等	81,000		
預り金	30,710		
流動負債合計		3,563,672	
2. 固定負債			
長期借入金	62,481,760		
固定負債合計		62,481,760	
負債合計			66,045,432
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		71,565,619	
○ 国庫補助金等特別積立金		79,815,504	
当期正味財産増減額		-69,640,178	
正味財産合計			81,740,945
負債及び正味財産合計			147,786,377

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計処理について 就労支援事業会計処理基準(社援発第1002001号 厚労省社会・援護局長通知)によって処理しています。

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜処理になっています。

(3) 資産の評価方法
貯蔵品 最終仕入原価法によっています。

(4) 減価償却の計上基準
有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし、平成10年4月1日以降取得の建物については定額法

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	事業費	合計
(1) 人件費		
賃金	27,945,310	27,945,310
工賃	441,618	441,618
法定福利費	3,346,606	3,346,606
福利厚生費	812,025	812,025
人件費計	32,545,559	32,545,559
(2) その他経費		
材料費	736,234	736,234
包装費	313,120	313,120
消耗品費	355,802	355,802
旅費交通費	5,501	5,501
減価償却費	2,271,516	2,271,516
燃料費	2,774,146	2,774,146
修繕費	1,398,550	1,398,550
水道光熱費	1,814,767	1,814,767
通信運搬費	45,425	45,425
車輛費	160,613	160,613
研修費	12,500	12,500
会議費	2,778	2,778
リース料	281,700	281,700
支払手数料	195	195
雑費	245,175	245,175
その他経費計	10,418,022	10,418,022
合計	42,963,581	42,963,581

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産				
建物	79,434,875		-3,049,897	76,384,978
建物付属設備	35,927,634		-4,772,742	31,154,892
構築物	12,022,101		-1,799,911	10,222,190
機械装置	18,259,732		-1,996,512	16,263,220
車両運搬具	1,584,337		-633,734	950,603
工具器具備品	79,498		-8,691	70,807
投資その他の資産				
長期前払費用		4,767		4,767
預託金	15,970			15,970
合計	147,324,147	4,767	-12,261,487	135,067,427

4. 借入金の内訳

(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	67,811,976	0	5,330,216	62,481,760
合計	67,811,976	0	5,330,216	62,481,760