

第 9 期
決 算 報 告 書

平成28年4月1日 ~ 平成29年3月31日

目 次

- 1 . 活動計算書
- 2 . 貸借対照表
- 3 . 計算書類の注記
- 4 . 財産目録
- 5 . 固定資産減価償却内訳明細書
- 6 . 就労支援事業別事業活動明細書
- 7 . 就労支援事業明細書
- 8 . 平成 2 9 年度 収支予算書

特定非営利活動法人 きらめき

活動計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 きらめき

(単位:円)

科 目	金 額		
経常収益			
1. 受取寄附金			
受取寄附金	3,009,500	3,009,500	
2. 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	1,400,000		
受取民間助成金	580,000		
訓練等給付費収入	27,553,600		
受取地方公共団体補助金	177,600		
利用料収入	1,045,600	30,756,800	
3. 事業収益			
事業収益	11,760,364	11,760,364	
4. その他収益			
受取利息	41		
雑収益	461,185	461,226	
経常収益計			45,987,890
経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
利用者賃金	925,811		
利用者工賃	4,088,237		
法定福利費	9,423		
人件費計	5,023,471		
(2) その他経費			
仕入高	5,709,530		
種苗代	249,136		
売上原価	5,958,666		
業務委託費	48,276		
通信運搬費	21,794		
消耗品費	409,897		
消耗什器備品費	36,365		
修繕費	513,815		
水道光熱費	1,112,884		
賃借料	92,300		
減価償却費	2,450,753		
肥料代	128,441		
雑費	6,511		
その他経費計	10,779,702		
事業費計		15,803,173	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	18,434,700		
法定福利費	2,299,099		
通勤費	267,000		
福利厚生費	53,700		
人件費計	21,054,499		
(2) その他経費			
旅費交通費	9,572		
燃料費	949,415		
通信運搬費	228,950		
消耗什器備品費	128,843		
消耗品費	429,454		
修繕費	373,768		
水道光熱費	487,399		
賃借料	513,216		
減価償却費	3,339,961		
保険料	458,340		
諸謝金	50,000		
租税公課	316,800		
支払利息	150,283		
負担金	20,000		
研修費	19,211		
給食費	1,197,851		
雑費	862,773		
その他経費計	9,535,836		
管理費計		30,590,335	
経常費用計			46,393,508
当期経常増減額			405,618
経常外収益			
経常外収益計			0
経常外費用			
固定資産除却損	1		
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			405,619
当期正味財産増減額			405,619
前期繰越正味財産額			52,544,584
次期繰越正味財産額			52,138,965

貸借対照表
平成 29年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 きらめき
(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,701,378		
未収金	4,451,620		
流動資産合計		8,152,998	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	50,495,261		
構築物	335,644		
車両運搬具	2,315,474		
什器備品	176,558		
機械及び装置	3,476,883		
有形固定資産計	56,799,820		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		56,799,820	
資産合計			64,952,818
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,942,135		
預り金	12,857		
流動負債合計		1,954,992	
2. 固定負債			
長期借入金	10,858,861		
固定負債合計		10,858,861	
負債合計			12,813,853
正味財産の部			
前期繰越正味財産		52,544,584	
当期正味財産増減額		405,619	
正味財産合計			52,138,965
負債及び正味財産合計			64,952,818

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

(2) 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額法・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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業損益の内訳

(単位：円)

科目	就労支援事業A型	就労支援事業B型	合計
事業収益			
事業収益	3,103,206	8,657,158	11,760,364
事業収益合計	3,103,206	8,657,158	11,760,364
事業費用			
(1) 人件費			
利用者賃金	925,811	-	925,811
利用者工賃	-	4,088,237	4,088,237
法定福利費	9,423	-	9,423
人件費計	935,234	4,088,237	5,023,471
(2) その他経費			
仕入高	1,874,596	3,834,934	5,709,530
種苗代	14,389	234,747	249,136
業務委託費	2,788	45,488	48,276
通信運搬費	1,259	20,535	21,794
消耗品費	75,487	370,775	446,262
修繕費	50,232	463,583	513,815
水道光熱費	64,275	1,048,609	1,112,884
賃借料	5,331	86,969	92,300
減価償却費	889,711	1,561,042	2,450,753
肥料代	7,418	121,023	128,441
雑費	376	6,135	6,511
その他経費計	2,985,862	7,793,840	10,779,702
事業費合計	3,921,096	11,882,077	15,803,173
事業収益・費用差額	-817,890	-3,224,919	-4,042,809

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	71,263,678	-	-	71,263,678	20,768,417	50,495,261
構築物	126,000	291,600	-	417,600	81,956	335,644
車両運搬具	2,038,570	2,688,500	1,100,000	3,627,070	1,311,596	2,315,474
什器備品	1,330,500	-	-	1,330,500	1,153,942	176,558
機械及び装置	16,071,184	-	-	16,071,184	12,594,301	3,476,883
合計	90,829,932	2,980,100	1,100,000	92,710,032	35,910,212	56,799,820

4. 借入金を増減内訳

(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	13,001,679	2,500,000	4,642,818	10,858,861

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計	-	-
(貸借対照表)		
長期借入金	10,858,861	3,478,164
貸借対照表計	10,858,861	3,478,164

財 産 目 録

特定非営利活動法人 きらめき

資産の部

平成29年3月31日

科 目	内 訳		金 額 (単位：円)	
現 金	手持り高			176,467
普 通 預 金	鳥取銀行 淀江支店	NO.0022890	2,194,113	
	鳥取西部農協 淀江支店	NO.0013374	443,271	
	米子信用金庫 淀江支店	NO.0143583	887,527	3,524,911
未 収 入 金	鳥取県国保連合会	2月請求分	2,093,990	
	鳥取県国保連合会	3月請求分	2,357,630	4,451,620
建 物	作業所		4,957,238	
	作業所 (洗い場)		1,792,000	
	ビニールハウス	4 棟	2,322,596	
	第2倉庫		107,430	
	ストーク作業所	増築工事	16,994,254	
	野菜室	増築工事	258,100	
	研修棟	設計料を含む	14,394,240	
	椎茸栽培ハウス	2 棟	5,918,224	
	乾燥小屋・電気工事		382,921	
	倉庫		3,368,258	50,495,261
構 築 物	ボーリング式	井戸	50,750	
	モニュメント		284,894	335,644
車 両 運 搬 具	三菱 軽ダンプ		1	
	スズキ ランディ		1	
	スズキ エブリィ		1	
	ホンダ フリード		2,315,471	2,315,474
機 械 装 置	サムソン 回転釜		55,013	
	(株)高速 K-300 16号		13,017	
	アイスメーカー		36,545	
	乾燥機	大昭農工機	48,728	
	サムソン ボイラー		74,678	
	(株)高速 包装機		31,609	
	真空包装機HC-TV-1		97,568	

	パルパー こし器		113,312	
	トマト クラッシャー		107,349	
	E M発酵器		51,349	
	豆腐用 冷蔵庫		44,371	
	調理台 BPRX	2 台	32,565	
	マルゼン スチーマー		551,119	
	燻燃機	香蘭産業	112,436	
	椎茸栽培ハウス内ボイラー		895,559	
	厨房設備		411,616	
	冷蔵庫	販売用	42,668	
	乾燥機	椎茸用	328,653	
	スライサー	大昭農工機	58,363	
	冷蔵庫	椎茸用	131,157	
	2007年式トラクター		1	
	小型 耕運機		1	
	小畦整形マルチセット	ウエイト付	2	
	トラクター		239,204	3,476,883
什 器 備 品	エアコン		1	
	加工室エアコン		18,452	
	エアコン	研修棟	158,105	176,558
	資産の部合計			64,952,818

* 負債の部 *

科 目	内 訳		金 額 (単位：円)	
未 払 金	職員	3月分給与	1,545,200	
	利用者	3月分給与・工賃	396,935	1,942,135
預 り 金	職員	源泉所得税		12,857
長 期 借 入 金	ミヨシ産業株式会社		5,208,697	
	米子信用金庫 淀江支店		2,172,000	
	山根 文子		3,000,000	
	山根 節彦		478,164	10,858,861
	負 債 の 部 合 計			12,813,853
	正 味 財 産			52,138,965

固定資産減価償却内訳明細書
(平成28年 4月 1日 ~ 平成29年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 きらめき

P - 1

【全登録資産】

印刷：平成29年 5月23日(16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 方法	事業供用 年 月	(5 %相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量	処 分 月				率		普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
			【建物(定額法)】														
11	0000000001	0・100・0 100：農作物販売	作業所	定額法 1.00棟	H20. 4	8,000,000	5,184,000	8,000,000	23年 0.044	12 12	352,000		352,000	352,000	3,168,000	4,832,000	
11	0000000001 01	0・100・0 100：農作物販売	換気扇フード工事	定額法 1.00式	H21. 6	191,100	133,646	191,100	23年 0.044	12 12	8,408		8,408	8,408	65,862	125,238	
			小計			8,191,100	5,317,646	8,191,100			360,408	0	360,408	360,408	3,233,862	4,957,238	
11	0000000002	0・100・0 100：農作物販売	作業場（洗い場）	定額法 1.00棟	H20. 4	2,800,000	1,904,000	2,800,000	25年 0.040	12 12	112,000		112,000	112,000	1,008,000	1,792,000	
11	0000000005	100・ 0・ 0 100：農作物販売	ビニールハウス	定額法 1.00棟	H20. 4	500,000	52,000	500,000	9年 0.112	12 12	51,999		51,999	51,999	499,999	1	
11	0000000006	100・ 0・ 0 100：農作物販売	ビニールハウス	定額法 1.00棟	H20. 4	500,000	52,000	500,000	9年 0.112	12 12	51,999		51,999	51,999	499,999	1	
11	0000000007	100・ 0・ 0 100：農作物販売	ビニールハウス	定額法 1.00棟	H20. 4	500,000	52,000	500,000	9年 0.112	12 12	51,999		51,999	51,999	499,999	1	
11	0000000019	0・100・0 100：農作物販売	第2倉庫 福村建設	定額法 1.00棟	H20.12	243,230	123,726	243,230	15年 0.067	12 12	16,296		16,296	16,296	135,800	107,430	
11	0000000020	0・100・0 100：農作物販売	ストック作業所増築工事	定額法 1.00式	H21. 4	25,593,750	18,069,191	25,593,750	24年 0.042	12 12	1,074,937		1,074,937	1,074,937	8,599,496	16,994,254	
11	0000000040	100・ 0・ 0 100：農作物販売	野菜室増築工事	定額法 1.00式	H24.12	315,525	271,352	315,525	24年 0.042	12 12	13,252		13,252	13,252	57,425	258,100	
11	0000000041	0・100・0 000：共通部門	研修棟・設計料	定額法 1.00棟	H25. 4	17,640,000	15,205,680	17,640,000	22年 0.046	12 12	811,440		811,440	811,440	3,245,760	14,394,240	
11	0000000036	100・ 0・ 0 100：農作物販売	椎茸栽培ハウス	定額法 1.00棟	H25. 4	4,042,500	3,229,959	4,042,500	15年 0.067	12 12	270,847		270,847	270,847	1,083,388	2,959,112	
11	0000000042	100・ 0・ 0 100：農作物販売	椎茸栽培ハウス	定額法 1.00棟	H25. 4	4,042,500	3,229,959	4,042,500	15年 0.067	12 12	270,847		270,847	270,847	1,083,388	2,959,112	
11	0000000043	100・ 0・ 0 100：農作物販売	乾燥小屋・電気工事	定額法 1.00棟	H25.12	493,027	415,953	493,027	15年 0.067	12 12	33,032		33,032	33,032	110,106	382,921	
11	0000000052	100・ 0・ 0 000：共通部門	倉庫	定額法 1.00棟	H27. 7	3,815,640	3,623,905	3,815,640	15年 0.067	12 12	255,647		255,647	255,647	447,382	3,368,258	
11	0000000053	100・ 0・ 0 000：共通部門	ビニールハウス	定額法 1.00棟	H27.11	2,586,406	2,508,814	2,586,406	14年 0.072	12 12	186,221		186,221	186,221	263,813	2,322,593	
			建物(定額法) 計			71,263,678	54,056,185	71,263,678			3,560,924	0	3,560,924	3,560,924	20,768,417	50,495,261	
						【期末資産の取得価額】 71,263,678	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC

05186295

(有)八幡会計事務所

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

固定資産減価償却内訳明細書
(平成28年 4月 1日 ~ 平成29年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 きらめき

P - 2

【全登録資産】

印刷：平成29年 5月23日 (16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 方法	事業供用 年 月	(5 %相当額)	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量	処 分 年 月	取得価額					普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
			【構築物(200%定率法)】														
13	0000000039	0・100・0 100：農作物販売	ボーリング式 精山智恵子	200%定率法 1.00式	H25. 3	126,000	63,437	63,437	10年	12 12	12,687		12,687	12,687	75,250	50,750	
			構築物(200%定率法) 計			126,000	63,437	63,437			12,687	0	12,687	12,687	75,250 75,250	50,750	
						【期末資産の取得価額】 126,000	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【構築物(定額法)】														
13	0000000054	0・100・0 000：共通部門	モニュメント	定額法 1.00式	H28. 4	291,600		291,600	45年	12 12	6,706		6,706	6,706	6,706	284,894	
			構築物(定額法) 計			291,600	0	291,600			6,706	0	6,706	6,706	6,706 6,706	284,894	
						【期末資産の取得価額】 291,600	【期中買入額】 291,600	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【機械及び装置(250%定率法)】														
21	0000000010	100・0・0 200：加工品販売	サムソン 回転釜	250%定率法 1.00式	H20. 6	1,176,000	110,356	110,356	10年	12 12	55,343		55,343	55,343	1,120,987	55,013	
21	0000000011	100・0・0 200：加工品販売	(株)高速 K-300 16号	250%定率法 1.00式	H20. 6	278,250	26,112	26,112	10年	12 12	13,095		13,095	13,095	265,233	13,017	
21	0000000012	100・0・0 200：加工品販売	(株)高速 アイスメーカー CN-300A	250%定率法 1.00式	H20. 6	781,200	73,309	73,309	10年	12 12	36,764		36,764	36,764	744,655	36,545	
21	0000000013	100・0・0 200：加工品販売	太昭農工機(株) 乾燥機	250%定率法 1.00台	H21. 4	548,100	73,164	73,164	10年	12 12	24,436		24,436	24,436	499,372	48,728	
21	0000000014	100・0・0 200：加工品販売	サムソン ポイラ SID-160N	250%定率法 1.00式	H21. 4	840,000	112,128	112,128	10年	12 12	37,450		37,450	37,450	765,322	74,678	
21	0000000022	100・0・0 200：加工品販売	(株)高速 包装機	250%定率法 1.00台	H22. 2	278,250	47,460	47,460	10年	12 12	15,851		15,851	15,851	246,641	31,609	
21	0000000023	100・0・0 200：加工品販売	真空包装機 HC-TV-1型	250%定率法 1.00台	H22. 2	858,900	146,498	146,498	10年	12 12	48,930		48,930	48,930	761,332	97,568	
21	0000000024	100・0・0 200：加工品販売	バルパー こし器HC-P型	250%定率法 1.00台	H22. 2	997,500	170,138	170,138	10年	12 12	56,826		56,826	56,826	884,188	113,312	
21	0000000025	100・0・0 200：加工品販売	トマト クラシャー HC-VC型	250%定率法 1.00台	H22. 2	945,000	161,184	161,184	10年	12 12	53,835		53,835	53,835	837,651	107,349	
21	0000000026	100・0・0 100：農作物販売	E Mオート 1 0 0 (EM発酵器)	250%定率法 1.00式	H22. 2	452,025	77,100	77,100	10年	12 12	25,751		25,751	25,751	400,676	51,349	
21	0000000027	100・0・0 200：加工品販売	豆腐用 冷蔵庫 URD-60RE	250%定率法 1.00台	H22. 2	390,600	66,623	66,623	10年	12 12	22,252		22,252	22,252	346,229	44,371	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC
05186295

(有)八幡会計事務所

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

固定資産減価償却内訳明細書
(平成28年 4月 1日 ~ 平成29年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 きらめき

P - 3

【全登録資産】

印刷：平成29年 5月23日 (16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 方法	事業供用 年 月	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数	償却 率	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量	処 分 月						普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
21	0000000031	100・ 0・ 0 200：加工品販売	調理台 BPRX-186	250%定率法 1.00台	H22. 2	159,023	27,125	27,125	10年 0.250	12 12	9,059		9,059	9,059	140,957	18,066	
21	0000000032	100・ 0・ 0 200：加工品販売	調理台 BPRX-126	250%定率法 1.00台	H22. 2	127,627	21,769	21,769	10年 0.250	12 12	7,270		7,270	7,270	113,128	14,499	
			機械及び装置(250%定率法) 計			7,832,475	1,112,966	1,112,966			406,862	0	406,862	406,862	7,126,371 7,126,371	706,104	
						【期末資産の取得価額】 7,832,475	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【機械及び装置(200%定率法)】														
21	0000000037	100・ 0・ 0 200：加工品販売	マルゼン スチーマー	200%定率法 1.00台	H24.10	1,260,000	688,896	255,744	10年 0.200	12 12	51,148		51,148	137,777	708,881	551,119	事業完了翌年から 5年間は申請の要
						【積立金計上】 940,000	【期首積立金】 433,152							【積立金取崩】 86,629	【当期損金認容】 86,629	【期末積立金】 346,523	
21	0000000038	100・ 0・ 0 200：加工品販売	香蘭産業 燐燃機	200%定率法 1.00台	H24.10	305,000	140,544	140,544	10年 0.200	12 12	28,108		28,108	28,108	192,564	112,436	
21	0000000044	100・ 0・ 0 100：農作物販売	椎茸栽培ハウス内ボイラー	200%定率法 1.00式	H25. 4	1,584,954	1,032,939	1,032,939	15年 0.133	12 12	137,380		137,380	137,380	689,395	895,559	
21	0000000045	0・ 100・ 0 000：共通部門	厨房設備 マルゼン	200%定率法 1.00式	H25. 4	1,123,500	529,069	529,069	9年 0.222	12 12	117,453		117,453	117,453	711,884	411,616	
21	0000000046	0・ 100・ 0 000：共通部門	冷蔵庫（販売用）	200%定率法 1.00台	H25. 6	100,000	53,335	53,335	10年 0.200	12 12	10,667		10,667	10,667	57,332	42,668	
21	0000000047	100・ 0・ 0 100：農作物販売	乾燥機（椎茸用）	200%定率法 1.00台	H25.12	687,750	410,816	410,816	10年 0.200	12 12	82,163		82,163	82,163	359,097	328,653	
21	0000000048	100・ 0・ 0 200：加工品販売	スライサー 大昭農工機	200%定率法 1.00台	H26. 3	115,920	72,953	72,953	10年 0.200	12 12	14,590		14,590	14,590	57,557	58,363	
21	0000000049	100・ 0・ 0 100：農作物販売	冷蔵庫（椎茸用）	200%定率法 1.00台	H26. 3	260,505	163,946	163,946	10年 0.200	12 12	32,789		32,789	32,789	129,348	131,157	
			機械及び装置(200%定率法) 計			5,437,629	3,092,498	2,659,346			474,298	0	474,298	560,927	2,906,058 2,906,058	2,531,571	
						【期末資産の取得価額】 5,437,629	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
						【積立金計上】 940,000	【期首積立金】 433,152							【積立金取崩】 86,629		【期末積立金】 346,523	
														【当期損金認容】 86,629			
			【農業用機械器具(250%定率法)】														
42	0000000008	100・ 0・ 0 100：農作物販売	2007年式トラクター	250%定率法 1.00台	H20. 4	400,000	1	1	5年 0.500	12 12	0		0	0	399,999	1	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC

(有)八幡会計事務所

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

05186295

固定資産減価償却内訳明細書

(平成28年 4月 1日 ~ 平成29年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 きらめき

P - 4

【全登録資産】

印刷：平成29年 5月23日 (16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外 部 門	名 称 構 造 ・ 細 目	償却 方法 数量	事業供用 年 月 処 分 月 取得価額	(5%相当額)	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
											普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
42	0000000009	100・0・0 100：農作物販売	小型 耕運機	250%定率法 1.00台	H20. 4	300,000	1	1	5年 0.500	12 12	0		0	0	299,999	1	
42	0000000028	100・0・0 100：農作物販売	小畦整形マルチセットBR350	250%定率法 1.00台	H22. 2	149,415	7,724	7,724	0.357	12 12	7,723		7,723	7,723	149,414	1	
42	0000000029	100・0・0 100：農作物販売	小畦整形マルチセットのウエイト	250%定率法 1.00式	H22. 2	7,665	397	397	0.357	12 12	396		396	396	7,664	1	
42	0000000051	100・0・0 100：農作物販売	トラクター	250%定率法 1.00台	H27. 1	1,944,000	637,875	637,875	0.625	12 12	398,671		398,671	398,671	1,704,796	239,204	
			農業用機械器具(250%定率法) 計			2,801,080	645,998	645,998			406,790	0	406,790	406,790	2,561,872	239,208	
						【期末資産の取得価額】 2,801,080	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【車両及び運搬具(250%定率法)】														
16	0000000015	0・100・0 000：共通部門	三菱 軽ダンプ	250%定率法 1.00台	H20. 4	50,000	1	1	4年 0.625	12 12	0		0	0	49,999	1	
16	0000000018	0・100・0 000：共通部門	ホンダ モビリオ	250%定率法 1.00台	H20. 4 H29. 1	1,100,000	1	1	6年 0.417	10 12	0		0	0	1,099,999	0	除却
			車両及び運搬具(250%定率法) 計			1,150,000	2	2			0	0	0	0	49,999	1	
						【期末資産の取得価額】 50,000	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 1			
			【車両及び運搬具(200%定率法)】														
16	0000000035	0・100・0 000：共通部門	スズキ ランディ	200%定率法 1.00台	H24. 7	262,770	1	1	2年 1.000	12 12	0		0	0	262,769	1	
16	0000000021	0・100・0 000：共通部門	スズキエブリィ	200%定率法 1.00台	H27.11	625,800	365,050	365,050	1.000	12 12	365,049		365,049	365,049	625,799	1	
16	0000000055	0・100・0 000：共通部門	フリード	200%定率法 1.00台	H28.11	2,688,500		2,688,500	0.333	6年 5 12	373,029		373,029	373,029	373,029	2,315,471	
			車両及び運搬具(200%定率法) 計			3,577,070	365,051	3,053,551			738,078	0	738,078	738,078	1,261,597	2,315,473	
						【期末資産の取得価額】 3,577,070	【期中買入額】 2,688,500	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【器具及び備品(250%定率法)】														
18	0000000030	0・100・0 000：共通部門	エアコン	250%定率法 1.00台	H21. 6	108,400	1	1	6年 0.417	12 12	0		0	0	108,399	1	
18	0000000034	100・0・0 200：加工品販売	加工室エアコン 新田電器	250%定率法 1.00台	H23. 9	422,100	36,903	36,903	0.417	12 12	18,451		18,451	18,451	403,648	18,452	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC

05186295

(有)八幡会計事務所

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

固定資産減価償却内訳明細書

(平成28年 4月 1日 ~ 平成29年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 きらめき

P - 5

【全登録資産】

印刷：平成29年 5月23日 (16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却方法	事業供用年 処 分 月	(5 %相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用年数 償却率	償却期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量							普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
			器具及び備品(250%定率法) 計			530,500	36,904	36,904			18,451	0	18,451	18,451	512,047	18,453	
						【期末資産の取得価額】 530,500	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【器具及び備品(200%定率法)】														
18	0000000050	0・100・0 000: 共通部門	エアコン 研修棟	200%定率法 2.00台	H25. 4	800,000	237,394	237,394	6年 0.333	12 12	79,289		79,289	79,289	641,895	158,105	
			器具及び備品(200%定率法) 計			800,000	237,394	237,394			79,289	0	79,289	79,289	641,895	158,105	
						【期末資産の取得価額】 800,000	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			(種類別合計)														
			建物			71,263,678	54,056,185	71,263,678			3,560,924	0	3,560,924	3,560,924	20,768,417	50,495,261	
			構築物			417,600	63,437	355,037			19,393	0	19,393	19,393	81,956	335,644	
			機械及び装置			13,270,104	4,205,464	3,772,312			881,160	0	881,160	967,789	10,032,429	3,237,675	
			農業用機械器具			2,801,080	645,998	645,998			406,790	0	406,790	406,790	2,561,872	239,208	
			車両及び運搬具			4,727,070	365,053	3,053,553			738,078	0	738,078	738,078	1,311,596	2,315,474	
			器具及び備品			1,330,500	274,298	274,298			97,740	0	97,740	97,740	1,153,942	176,558	
			合計			93,810,032	59,610,435	79,364,876			5,704,085	0	5,704,085	5,790,714	35,910,212	56,799,820	
			(償却方法別合計)														
			250%定率法			12,314,055	1,795,870	1,795,870			832,103	0	832,103	832,103	10,250,289	963,766	
			200%定率法			9,940,699	3,758,380	6,013,728			1,304,352	0	1,304,352	1,390,981	4,884,800	5,055,899	
						【積立金計上】 940,000	【期首積立金】 433,152							【積立金取崩】 86,629		【期末積立金】 346,523	
														【当期損金認容】 86,629			
			定額法			71,555,278	54,056,185	71,555,278			3,567,630	0	3,567,630	3,567,630	20,775,123	50,780,155	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC
05186295

(有)八幡会計事務所

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

(平成28年 4月 1日 ~ 平成29年 3月31日)

P - 6

印刷：平成29年 5月23日(16:16)

(単位:円)

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC
05186295

(有)八幡会計事務所

(TPS1000-K3 Copyright(C) TKC)

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位：円)

勘 定 科 目		金 額		
		合 計	就労支援事業 A 型	就労支援事業 B 型
収 益	就労支援事業収益	11,760,364	3,103,206	8,657,158
	就労支援事業活動収益計	11,760,364	3,103,206	8,657,158
費 用	就労支援事業販売原価			
	期首製品（商品）棚卸高	0	0	0
	就労支援事業費	15,803,173	3,921,096	11,882,077
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合 計	15,803,173	3,921,096	11,882,077
	期末製品（商品）棚卸高	0	0	0
	差引	15,803,173	3,921,096	11,882,077
	就労支援事業活動費用計	15,803,173	3,921,096	11,882,077
就労支援事業活動増減差額		-4,042,809	-817,890	-3,224,919

就労支援事業明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目	金 額		
	合 計	就労支援事業 A 型	就労支援事業 B 型
材料費			
1. 期首材料棚卸高	0	0	
2. 当期材料仕入高	5,958,666	1,888,985	4,069,681
計	5,958,666	1,888,985	4,069,681
3. 期末材料棚卸高	0	0	
当期材料費	5,958,666	1,888,985	4,069,681
労務費			
1. 利用者賃金	925,811	925,811	0
2. 利用者工賃	4,088,237	0	4,088,237
3. 法定福利費	9,423	9,423	0
当期労務費	5,023,471	935,234	4,088,237
外注加工費			
当期外注加工費	0	0	0
経費			
1. 業務委託費	48,276	2,788	45,488
2. 通信運搬費	21,794	1,259	20,535
3. 消耗品費	446,262	75,487	370,775
4. 修繕費	513,815	50,232	463,583
5. 水道光熱費	1,112,884	64,275	1,048,609
6. 賃借料	92,300	5,331	86,969
7. 減価償却費	2,450,753	889,711	1,561,042
8. 肥料代	128,441	7,418	121,023
9. 雑費	6,511	376	6,135
当期経費	4,821,036	1,096,877	3,724,159
当期就労支援総事業費	15,803,173	3,921,096	11,882,077
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	15,803,173	3,921,096	11,882,077
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	15,803,173	3,921,096	11,882,077

平成29年度 収支予算書

平成29年 4月 1日 ~ 平成30年 3月 31日

特定非営利活動法人 きらめき

単位:円

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
経常収益				
1. 受取寄付金				
受取寄付金	500,000	0	500,000	
2. 受取助成金等				
受取補助金・助成金	5,120,000	120,000	5,000,000	
訓練等給付費収入	27,000,000	26,680,000	320,000	
利用料収入	1,100,000	1,100,000	0	
2. 事業収益				
野菜	4,300,000	4,300,000	0	
加工品販売	4,800,000	4,800,000	0	
委託販売	3,000,000	3,000,000	0	
その他	1,500,000	1,500,000	0	
3. その他収益				
受取利息・雑収入	400,000	400,000	0	
経常収益計	47,720,000	41,900,000	5,820,000	
経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
利用者賃金	1,500,000	1,500,000	0	
利用者工賃	4,100,000	3,900,000	200,000	
福利厚生費	20,000	20,000	0	
人件費計	5,620,000	5,420,000	200,000	
(2) その他経費				
商品・材料仕入高	5,000,000	4,600,000	400,000	
種苗代	250,000	500,000	250,000	
消耗品費	400,000	400,000	0	
修繕費	100,000	100,000	0	
水道光熱費	1,100,000	1,100,000	0	
肥料代	180,000	180,000	0	
雑費	90,000	90,000	0	
その他経費計	7,120,000	6,970,000	150,000	
事業費計	12,740,000	12,390,000	350,000	
2. 管理費				
(1) 人件費				
給料・賞与手当	18,500,000	18,000,000	500,000	
法定・福利厚生費	2,600,000	2,600,000	0	
人件費計	21,100,000	20,600,000	500,000	
(2) その他経費				
旅費交通費	100,000	100,000	0	
通信運搬費	240,000	240,000	0	
消耗品費	630,000	630,000	0	
修繕費	300,000	300,000	0	
燃料費	1,000,000	1,000,000	0	
水道光熱費	700,000	700,000	0	
賃借料	550,000	550,000	0	
保険料	300,000	300,000	0	
租税公課	200,000	200,000	0	
負担金、諸謝金	120,000	120,000	0	
研修費	120,000	120,000	0	
給食費	1,000,000	1,000,000	0	
雑費	770,000	770,000	0	
支払利息	150,000	150,000	0	
その他経費計	6,180,000	6,180,000	0	
管理費計	27,280,000	26,780,000	500,000	
経常費用計	40,020,000	39,170,000	850,000	
当期経常収支差額	7,700,000	2,730,000	4,970,000	
借入金収入	1,000,000	0	1,000,000	
固定資産取得支出	6,500,000	300,000	6,200,000	
借入金返済支出	2,200,000	2,430,000	230,000	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	6,198,006	5,935,828	262,178	
次期繰越収支差額	6,198,006	5,935,828	262,178	