

決 算 報 告 書

第 8期

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

NPO法人 夢工房

名古屋市中川区二女子町 6-7

貸 借 対 照 表

NPO法人 夢工房

全事業所

[税込] (単位:円)

平成28年 3月31日 現在

資産の部		負債・正味財産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】			
(現金・預金)		【流動負債】	
現 金	73,077	未 払 金	1,301,281
大垣共立銀行 事業所	14,639,732	前 受 金	75,000
大垣共立銀行 法人	395,665	短期借入金	7,429,749
ゆうちょ銀行 総合口座	38,654	預 り 金	11,525
ゆうちょ振替専用口座	1,235,101	流動負債合計	8,817,555
現金・預金 計	16,382,229	負債合計	8,817,555
(売上債権)		正味財産の部	
売 掛 金	4,789,961	前期繰越正味財産	9,514,290
売上債権 計	4,789,961	当期正味財産増減額	7,619,691
(その他流動資産)		正味財産合計	17,133,981
短期貸付金	74,940		
その他流動資産 計	74,940		
流動資産合計	21,247,130		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	1,254,383		
什器 備品	263,263		
有形固定資産 計	1,517,646		
(投資その他の資産)			
出 資 金	100,000		
差入保証金	3,000,000		
長期前払費用	86,760		
投資その他の資産 計	3,186,760		
固定資産合計	4,704,406		
資産合計	25,951,536	負債及び正味財産合計	25,951,536

財産目録

NPO法人 夢工房
全事業所

[税込] (単位:円)
平成28年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)	
現 金	73,077
大垣共立銀行 事業所	14,639,732
大垣共立銀行 法人	395,665
ゆうちょ銀行 総合口座	38,654
ゆうちょ振替専用口座	1,235,101
現金・預金 計	<u>16,382,229</u>
(売上債権)	
売掛金	4,789,961
売上債権 計	<u>4,789,961</u>
(その他流動資産)	
短期貸付金	74,940
その他流動資産 計	<u>74,940</u>
流動資産合計	<u>21,247,130</u>

【固定資産】

(有形固定資産)	
建物附属設備	1,254,383
什器 備品	263,263
有形固定資産 計	<u>1,517,646</u>
(投資その他の資産)	
出資金	100,000
差入保証金	3,000,000
長期前払費用	86,760
投資その他の資産 計	<u>3,186,760</u>
固定資産合計	<u>4,704,406</u>
資産合計	<u>25,951,536</u>

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,301,281
前 受 金	75,000
短期借入金	7,429,749
預り金	11,525
流動負債合計	<u>8,817,555</u>
負債合計	<u>8,817,555</u>
正味財産	<u>17,133,981</u>

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人 夢工房

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	121,000		121,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	205,700		205,700
【受取助成金等】			
受取補助金	16,000		16,000
【事業収益】			
自主事業収益木工	4,663,590		4,663,590
自主事業収益その他	602,893		602,893
国保給付費	28,184,207		28,184,207
【その他収益】			
受取 利息	1,605		1,605
雑 収 益	20,951		20,951
経常収益 計	33,815,946	0	33,815,946
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
売上 原価	7,525,058	0	7,525,058
その他経費計	7,525,058	0	7,525,058
事業費 計	7,525,058	0	7,525,058
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	300,000		300,000
給料 手当	7,258,840		7,258,840
法定福利費	820,870		820,870
賞	450,000		450,000
福利厚生費	245,445		245,445
人件費計	9,075,155	0	9,075,155
(その他経費)			
印刷製本費	114		114
会議 費	3,440		3,440
旅費交通費	395,768		395,768
車両 費	891,851		891,851
通信運搬費	290,682		290,682
消耗品 費	449,401		449,401
修繕 費	2,860,000		2,860,000
水道光熱費	652,951		652,951
地代 家賃	176,000		176,000
賃借料	1,416,000		1,416,000
広告宣伝費	327,009		327,009
接待交際費	36,742		36,742
新聞図書費	12,690		12,690
外注加工費	1,000,000		1,000,000
減価償却費	243,380		243,380
保険料	144,240		144,240
諸会費	22,240		22,240
リース料	95,118		95,118
支払寄付金	500		500
租税 公課	4,600		4,600
支払手数料	205,588		205,588
雜 費	367,728		367,728
その他経費計	9,596,042	0	9,596,042

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人 夢工房

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

管理費 計	18,671,197	0	18,671,197
経常費用 計	26,196,255	0	26,196,255
当期経常増減額	7,619,691	0	7,619,691
 【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
 【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	7,619,691	0	7,619,691
当期正味財産増減額	7,619,691	0	7,619,691
前期繰越正味財産額			9,514,290
次期繰越正味財産額			17,133,981

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 夢工房

全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月 31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 121,000

【受取寄付金】

受取寄付金 205,700

【受取助成金等】

受取補助金 16,000

【事業収益】

自主事業収益木工 4,663,590

自主事業収益その他 602,893

国保給付費 28,184,207

【その他収益】

受取 利息 1,605

雜 収 益 20,951

経常収益 計

33,815,946

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

売上 原価 7,525,058

その他経費計 7,525,058

事業費 計

7,525,058

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 300,000

給料 手当 7,258,840

法定福利費 820,870

賞 与 450,000

福利厚生費 245,445

人件費計 9,075,155

(その他経費)

印刷製本費 114

会 議 費 3,440

旅費交通費 395,768

車両費 891,851

通信運搬費 290,682

消耗品 費 449,401

修 繕 費 2,860,000

水道光熱費 652,951

地代 家賃料 176,000

賃 借 料 1,416,000

広告宣伝費 327,009

接待交際費 36,742

新聞図書費 12,690

外注加工費 1,000,000

減価償却費 243,380

保 険 料 144,240

諸 会 費 22,240

リース 料 95,118

支払寄付金 500

租税 公課 4,600

支払手数料 205,588

雜 費 367,728

その他経費計 9,596,042

管理費 計

経常費用 計

18,671,197

26,196,255

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 夢工房
全事業所

【税込】(単位:円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

7,619,691

当期経常増減額

【経常外収益】

経常外収益 計

0

【経常外費用】

経常外費用 計

0

税引前当期正味財産増減額

7,619,691

当期正味財産増減額

7,619,691

前期繰越正味財産額

9,514,290

次期繰越正味財産額

17,133,981

製 造 原 價 報 告 書

NPO法人 夢工房

全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月 31日

【材料費】		
材料仕入高	1,512,320	
合 計	<u>1,512,320</u>	
材料費 計		1,512,320
【労務費】		
(製)利用者賃金	4,128,912	
(製)利用者工賃	1,484,852	
(製)福利厚生費	<u>11,000</u>	
労務費 計		5,624,764
【製造経費】		
(製)外注加工費	71,839	
(製)消耗品 費	247,870	
(製)荷造 運賃	4,428	
(製)減価償却費	41,337	
(製)雑 費	<u>22,500</u>	
製造経費 計		387,974
当期総製造費用		7,525,058
【仕掛品】		
合 計	<u>7,525,058</u>	
当期製品製造原価		<u>7,525,058</u>

財務諸表の注記

NPO法人 夢工房

平成28年 3月31日 現在

1 重要な会計方針

(1). 消費税に関する会計処理方法

消費税等の会計処理は、税込方式で行っている。

(2). 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、売掛金、仮払金、未払費用、前受金、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)		
科目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	9,337,031	16,382,229
売掛金	4,223,268	4,789,961
仮払金	19,762	0
短期貸付金		74,940
建物附属設備		1,254,383
什器備品		263,263
出資金		100,000
差入保証金		3,000,000
長期前払費用		86,760
合計	13,580,061	25,951,536
未払金	1,316,545	1,301,281
前受金	0	75,000
預り金	0	11,525
仮受金	4,000	0
短期借入金	0	7,429,749
合計	1,320,545	8,817,555
次期繰越収支差額	12,259,516	17,133,981

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)			
科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物			
建物附属設備	1,459,280	204,897	1,254,383
構築物			
車両運搬具			
什器備品	304,600	41,337	263,263
ソフトウェア			
長期前払費用(一括償却資産)	260,280	173,520	86,760
合計	2,024,160	419,754	1,604,406

建物の当期償却額

建物附属設備の当期償却額 156,620 円

構築物の当期償却額

車両運搬具の当期償却額

什器備品の当期償却額 41,337 円

ソフトウェアの当期償却額

長期前払費用の当期償却額 86,760 円

平成28年度 特定非営利活動に係る事業会計予算書

〈自：平成28年4月1日 至：平成29年3月31日〉

科 目	平成27年度決算	平成28年度予算	説明
I 経常収益の部			
1 受取会費			
1) 正会員受取会費	121,000	120,000	
2 受取寄付金			
1) 受取寄付金	205,700		
3 受取助成金等			
1) 受取補助金	16,000	16,000	
4 事業収益			
1) 自主事業収益木工	4,663,590	4,700,000	
2) 自主事業収益その他	602,893	600,000	
3) 訓練等給付金	28,184,207	24,192,000	
5 その他収益			
1) 受取利息	1,605	1,500	
2) 養収益	20,951	10,000	
経常収益合計	33,815,946	29,639,500	
II 経常費用の部			
1 就労継続支援事業費			
1) 人件費	0	0	
2) その他経費			
売上原価(就労継続支援事業)	0	5,126,000	
宣伝広告費(就労継続支援事業)	0	60,000	
旅費交通費(就労継続支援事業)	0	30,000	
雑費(就労継続支援事業)	0	30,000	
就労継続支援事業費 計	0	5,246,000	
2 管理費および就労継続支援事業運営費			
1) 人件費			
役員報酬	300,000	600,000	
給料 手当	7,258,840	10,080,000	
法定福利費	820,870	2,240,000	
賞与	450,000	600,000	
福利厚生費	245,445	250,000	
2) その他経費			
印刷製本・会議費	3,554	5,000	
旅費交通費	395,768	400,000	
車両費	891,851	900,000	ガソリン代
通信運搬費	290,682	300,000	
消耗品費	449,401	600,000	
修繕費	2,860,000	500,000	
水道光熱費	652,951	700,000	
地代家賃	176,000	192,000	駐車代
賃借料	1,416,000	1,416,000	家賃:駐車代3台
広告宣伝費	327,009	350,000	
接待交際費	36,742	40,000	
新聞図書費	12,690	10,000	
外注加工費	1,000,000	100,000	トイレ・クーラー・長期前払費用
減価償却費	243,380	226,000	
保険料	144,240	150,000	保険:賠償/傷害/火災/自動車
諸会費	22,240	30,000	
リース代	95,118	100,000	コピー機、電話機
支払寄付金	500	500	
租税公課	4,600	6,000	軽自動車税金
支払手数料	205,588	210,000	大垣OKweb、ゆうちょ
雑費	387,728	350,000	会計士報酬
管理費および就労継続支援事業運営費 計	18,671,197	20,355,500	

経常費用計	18,671,197	25,601,500	
経常収支差額	15,144,749	4,038,000	
Ⅲ その他資金収入の部			
1 補助金収入			
2 長期借入金収入	0		
その他の資金収入合計	0		
Ⅳ その他資金支出の部			
1 固定資産取得支出	0		
1)電話加入権購入支出	0		
2)什器備品購入支出	0		
2 借入金返済支払利息			
その他の資金支出合計	0		
当期収支差額	15,144,749	4,038,000	
前期繰越収支差額	9,514,290	17,133,981	
次期繰越収支差額	24,659,039	21,171,981	