

平成30年度 活動計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで
NPO法人 たからぼこ
(単位:円)

科目	金額	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	251,000	
賛助会員受取会費	178,000	429,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	236,087	
施設等受入評価益	0	236,087
3. 受取助成金等		
助成金	0	
受取補助金	0	0
4. 事業収益		
障害児通所支援事業収益	27,802,242	
交流・余暇活動事業収益	0	
啓発・調査・情報提供事業収益	35,360	
相談・情報提供事業収益	35,900	
障害福祉サービス事業収益	0	27,873,502
5. その他収益		
受取利息	96	
雑収入	64,457	64,553
経常収益計		28,603,142
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	10,278,347	
賞与	3,838,660	
通勤交通費	243,257	
法定福利費	1,840,438	
福利厚生費	253,944	
人件費計	16,454,646	
(2) その他経費		
印刷・製本費	4,100	
会議費	0	
減価償却費	659,553	
研修費	2,000	
広告宣伝費	0	
交際費	27,936	
支払手数料	85,010	
事務消耗品費	111,827	
車両費	277,027	
修繕費	10,843	
消耗品費	589,328	
雑費	8,911	
食・材料費	237,064	
新聞図書費	18,144	
水道光熱費	152,675	
租税公課	85,000	
地代家賃	403,200	
通信費	114,865	
保険料	357,080	
旅費交通費	97,720	
雑費	26,484	
雑損失	-323,058	
その他経費計	2,945,709	
事業費計		19,400,355
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	973,875	
役員報酬	910,600	
通勤交通費	76,003	
法定福利費	89,430	
福利厚生費	565	
人件費計	2,050,473	
(2) その他経費		
印刷・製本費	0	
会議費	3,835	
減価償却費	164,890	
交際費	17,740	
支払手数料	19,736	
支払報酬	167,653	
事務消耗品費	14,482	
修繕費	2,000	
消耗品費	105,564	
雑費	15,000	
新聞図書費	3,000	
水道光熱費	37,386	
租税公課	54,614	
地代家賃	100,800	
通信費	21,333	
保険料	12,280	
旅費交通費	5,500	
雑費	14,136	
雑損失	0	
その他経費計	975,949	
管理費計		3,026,422
経常費用計		22,426,777
当期経常増減額		6,176,365
経常外収益		
1. 固定資産売却益	0	0
経常外収益計		0
経常外費用		
1. 過年度損益修正損	0	0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		6,176,365
法人税、住民税及び事業税		1,423,700
当期正味財産増減額		4,752,665
前期繰越正味財産額		933,990
次期繰越正味財産額		5,686,655

計算書類の注記

1. 重要会計方針
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。

- 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用しています。なお、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しています。
- 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. 事業別損益の状況

科目	障害児通所 支援事業費	交流・余暇 活動事業費	啓発・調 査情報提 供事業費	相談・情報 提供事業費	障害福祉サー ビス事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						0	429,000	429,000
2. 受取寄附金						0	236,087	236,087
3. 受取助成金等						0	0	0
4. 事業収益	27,802,242	0	35,360	35,900	0	27,873,502		27,873,502
5. その他収益							64,553	64,553
経常収益計	27,802,242	0	35,360	35,900	0	27,873,502	729,640	28,603,142
II 経常費用								
(1) 人件費						10,278,347	973,875	11,252,222
給料手当	10,278,347							3,838,660
賞与	3,838,660					3,838,660		910,600
役員報酬								243,257
通勤交通費	243,257					243,257		1,840,438
法定福利費	1,840,438					1,840,438		253,944
福利厚生費	253,944					253,944		16,454,646
人件費計	16,454,646	0	0	0	0	16,454,646	2,050,473	18,505,119
(2) その他経費								
維持管理費						0		0
印刷・製本費				3,850	250	4,100		4,100
会議費							3,835	3,835
外注費						0		0
教材費						0		0
減価償却費	659,553					659,553	164,890	824,443
研修費	2,000					2,000		2,000
広告宣伝費						0		0
交際費	18,860					9,076	27,936	17,740
施設使用料						0		85,010
支払手数料	85,010					85,010		19,736
支払報酬						0		216,000
支払利息						0		167,653
事務消耗品費	107,560		4,267			111,827		14,482
車両費	277,027					277,027		277,027
修繕費	10,843					10,843	2,000	12,843
消耗品費	589,112			216		589,328	105,564	694,892
雑費	5,000		3,911			8,911	15,000	23,911
食・材料費	224,060			13,004		237,064		237,064
新聞図書費	18,144					18,144	3,000	21,144
水道光熱費	152,675					152,675	37,386	190,061
租税公課	85,000					85,000	54,614	139,614
地代家賃	403,200					403,200	100,800	504,000
通信費	105,441		9,424			114,865	21,333	136,198
保険料	357,080					357,080	12,280	369,360
旅費交通費	37,130	3,500	25,140	23,500	8,450	97,720	5,500	103,220
雑費	26,484					26,484	14,136	40,620
雑損失						0		0
繰越残								-323,058
その他経費計	3,164,179	3,500	46,592	-286,088	17,526	2,945,709	975,949	3,921,658
経常費用計	19,618,825	3,500	46,592	-286,088	17,526	19,400,355	3,026,422	22,426,777
当期経常増減額	8,183,417	-3,500	-11,232	321,988	-17,526	8,473,147	-2,296,782	6,176,365

3. 固定資産の増減内訳

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	3,740,366			3,740,366	903,923	2,836,443
建物附属設備	1,680,989			1,680,989	262,236	1,418,753
車両運搬具	257,429			257,429	257,428	1
工具器具備品	393,120			393,120	189,208	203,912
投資その他の資産						
差入保証金	10,000			10,000	0	10,000
長期前払費用	36,760			36,760	0	36,760
合計	6,118,664	0	0	6,118,664	1,612,795	4,505,869

4. 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金(開設応援債)	7,350,000	0	2,450,000	4,900,000
長期借入金(日本政策金融公庫)	7,488,000	0	1,296,000	6,192,000
合計	14,838,000	0	3,746,000	11,092,000

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、通勤交通費及び法定福利費については従事割合に基づき按分しています。また、水道光熱費、地代家賃及び通信費と雑費のうち、共通する経費については使用割合に基づき按分しています。