

活動計算書

2017年4月1日から2018年3月31日まで

特定非営利活動法人まる

科目	金額(単位:円)		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	30,000		
賛助会員受取会費	249,000	279,000	
2. 受取寄付金			
寄付金収入	21,000		
施設・設備整備寄付金収入	0	21,000	
3. 受取助成金等			
補助金収入	0		
施設・設備整備補助金収入	0		
施設・設備整備助成金収入	0	0	
4. 事業収益			
障がい福祉サービス事業(生介)	87,754,127		
障がい福祉サービス事業(就B)	31,697,636		
地域活動	0		
日常生活支援	0		
表現・就労	9,019,739		
コミュ創造	3,811,317		
その他事業	0	132,282,819	
5. 営業外収益			
受取利息	150		
受取配当金	0		
引当金戻入	0		
積立金取崩	0		
雑収入	1,280,906	1,281,056	
経常収益計			133,863,875
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,515,550		
役員賞与	0		
職員俸給	35,165,152		
職員賞与	6,479,500		
職員諸手当	14,272,232		
非常勤職員給与	16,325,747		
非常勤職員賞与	0		
退職金	195,048		
退職共済掛金	774,925		
法定福利費	9,997,113		
福利厚生費	1,039,462		
人件費計	93,764,729		
(2) その他経費			
売上原価	6,421,692		
旅費交通費	1,856,666		
研修費	668,395		
消耗品費	597,083		
新聞図書費	88,875		
機材備品費	744,530		
印刷製本費	44,250		
水道光熱費	1,579,713		
燃料費	67,992		
修繕保守費	1,120,137		
通信運搬費	821,933		
接待交際費	245,934		
会議費	136,674		

広報・宣伝費	10,414	
業務委託費	0	
手数料	604,805	
損害保険料	536,384	
地代家賃	5,253,271	
賃借料	0	
リース料	454,413	
租税公課	461,104	
諸会費	191,072	
寄付金	10,000	
送迎経費	4,761,431	
福祉サービス事業費	4,744,953	
受注製作支出	0	
イベント支出	0	
イベント企画支出	488,547	
絵画レンタル支出	0	
講座セミナー支出	273,422	
エージェント支出	38,760	
貸倒損失	0	
減価償却費	2,917,479	
営業権償却費	145,643	
雑費	2,108,275	
その他経費計	37,393,847	
事業費計		131,158,576
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	120,450	
役員賞与	0	
職員俸給	13,042	
職員賞与	0	
職員諸手当	7,418	
非常勤職員給与	0	
非常勤職員賞与	0	
退職金	332	
退職共済掛金	75	
法定福利費	12,089	
福利厚生費	382	
人件費計	153,788	
(2) その他経費		
売上原価	0	
旅費交通費	64,576	
研修費	0	
消耗品費	34	
新聞図書費	43	
機材備品費	6,670	
印刷製本費	0	
水道光熱費	309	
燃料費	64	
修繕保守費	96	
通信運搬費	27,635	
接待交際費	0	
会議費	6,918	
広報・宣伝費	6	
業務委託費	0	
手数料	1,496	
損害保険料	91	
地代家賃	659	
賃借料	0	
リース料	483	
租税公課	296	
諸会費	10	

	寄付金	0		
	イベント支出	0		
	貸倒損失	0		
	減価償却費	0		
	営業権償却	0		
	雑費	2,146		
	その他経費計	111,532		
	管理費計		265,320	
3.	営業外収益			
	雑損失	70,000		
	徴収不能額	0		
	引当金繰入	0		
	積立金繰入	0		
	支払利息	24,117		
	営業外費用計		94,117	
	経常費用計			131,518,013
	当期経常増減額			2,345,862
III	経常外収益			
	経常外収益計			0
IV	経常外費用			
	経常外費用計			0
	税引前当期正味財産増減額			2,345,862
	法人税、住民税及び事業税			121,020
	当期正味財産増減額			2,224,842
	前期繰越正味財産額			44,861,178
	次期繰越正味財産額			47,086,020

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物……………定額法 建物以外……定率法

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によります。

(3) 計算書類の作成

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)によります。

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。

科目	特定非営利活動に係る事業						小計	その他の事業 物品販売事業	事業費合計	管理(本部)	総計
	福祉(生介)	福祉(就B)	地域活動	日常生活支援	表現・就労	コミュ創造					
I 経常収益											
1. 受取会費	0	0			0	0	0	0	0	279,000	279,000
2. 受取寄付金	0	0			0	0	0	0	0	21,000	21,000
3. 受取助成金等	0	0			0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	87,754,127	31,697,636			9,019,739	3,811,317	132,282,819	0	132,282,819	0	132,282,819
5. 営業外収益	933,976	337,432			0	9	1,271,417	0	1,271,417	9,639	1,281,056
経常収益計	88,688,103	32,035,068	0	0	9,019,739	3,811,326	133,554,236	0	133,554,236	309,639	133,863,875
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	3,468,517	1,253,123			0	4,793,910	9,515,550	0	9,515,550	120,450	9,636,000
役員賞与	0	0			0	0	0	0	0	0	0
職員俸給	25,813,118	9,325,894			0	26,140	35,165,152	0	35,165,152	13,042	35,178,194
職員賞与	4,759,841	1,719,659			0	0	6,479,500	0	6,479,500	0	6,479,500
職員諸手当	10,473,475	3,783,910			0	14,847	14,272,232	0	14,272,232	7,418	14,279,650
非常勤職員給与	11,992,894	4,332,853			0	0	16,325,747	0	16,325,747	0	16,325,747
非常勤職員賞与	0	0			0	0	0	0	0	0	0
退職金	142,792	51,589			0	667	195,048	0	195,048	332	195,380
退職共済掛金	569,150	205,625			0	150	774,925	0	774,925	75	775,000
法定福利費	7,055,401	2,549,011			0	392,701	9,997,113	0	9,997,113	12,089	10,009,202
福利厚生費	751,438	271,484			0	16,540	1,039,462	0	1,039,462	382	1,039,844
人件費計	65,026,626	23,493,148	0	0	0	5,244,955	93,764,729	0	93,764,729	153,788	93,918,517
(2) その他経費											
売上原価	0	0			6,421,692	0	6,421,692	0	6,421,692	0	6,421,692
旅費交通費	1,036,564	374,495			228,219	217,388	1,856,666	0	1,856,666	64,576	1,921,242
研修費	444,279	160,512			62,604	1,000	668,395	0	668,395	0	668,395
消耗品費	313,125	113,128			112,676	58,154	597,083	0	597,083	34	597,117
新聞図書費	56,560	20,434			6,027	5,854	88,875	0	88,875	43	88,918
機材備品費	417,192	150,725			56,207	120,406	744,530	0	744,530	6,670	751,200
印刷製本費	0	0			3,750	40,500	44,250	0	44,250	0	44,250
水道光熱費	1,031,205	372,559			113,994	61,955	1,579,713	0	1,579,713	309	1,580,022
燃料費	42,807	15,465			4,596	5,124	67,992	0	67,992	64	68,056
修繕保守費	765,442	276,543			75,093	3,059	1,120,137	0	1,120,137	96	1,120,233
通信運搬費	459,611	166,051			132,608	63,663	821,933	0	821,933	27,635	849,568
接待交際費	38,804	14,019			4,537	188,574	245,934	0	245,934	0	245,934
会議費	82,605	29,844			8,513	15,712	136,674	0	136,674	6,918	143,592
広報・宣伝費	7,045	2,545			824	0	10,414	0	10,414	6	10,420
業務委託費	0	0			0	0	0	0	0	0	0
手数料	213,055	76,974			289,730	25,046	604,805	0	604,805	1,496	606,301
損害保険料	365,026	131,879			36,153	3,326	536,384	0	536,384	91	536,475
地代家賃	3,123,011	1,128,296			669,619	332,345	5,253,271	0	5,253,271	659	5,253,930
賃借料	0	0			0	0	0	0	0	0	0
リース料	307,748	111,185			32,887	2,593	454,413	0	454,413	483	454,896
租税公課	105,678	38,180			204,929	112,317	461,104	0	461,104	296	461,400
諸会費	134,099	48,448			8,333	192	191,072	0	191,072	10	191,082
寄付金	6,765	2,444			791	0	10,000	0	10,000	0	10,000
送迎経費	3,497,747	1,263,684			0	0	4,761,431	0	4,761,431	0	4,761,431
福祉サービス事業費	3,485,642	1,259,311			0	0	4,744,953	0	4,744,953	0	4,744,953
受注製作支出	0	0			0	0	0	0	0	0	0
イベント支出	0	0			0	0	0	0	0	0	0
イベント企画支出	0	0			0	488,547	488,547	0	488,547	0	488,547
絵画レンタル支出	0	0			0	0	0	0	0	0	0
講座セミナー支出	0	0			0	273,422	273,422	0	273,422	0	273,422
エージェント支出	0	0			0	38,760	38,760	0	38,760	0	38,760
貸倒損失	0	0			0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,138,122	772,419			6,938	0	2,917,479	0	2,917,479	0	2,917,479
営業権償却	106,989	38,654			0	0	145,643	0	145,643	0	145,643
雑費	1,408,551	508,888			140,524	50,312	2,108,275	0	2,108,275	2,146	2,110,421
その他経費計	19,587,672	7,076,682	0	0	8,621,244	2,108,249	37,393,847	0	37,393,847	111,532	37,505,379
(3) 営業外費用											
営業外費用	51,422	18,578			0	0	70,000	0	70,000	24,117	94,117
営業外費用計	51,422	18,578	0	0	0	0	70,000	0	70,000	24,117	94,117
経常費用計	84,665,720	30,588,408	0	0	8,621,244	7,353,204	131,228,576	0	131,228,576	289,437	131,518,013
当期経常増減額	4,022,383	1,446,660	0	0	398,495	△ 3,541,878	2,325,660	0	2,325,660	20,202	2,345,862

注 福祉事業…障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業
 地域活動…障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業の受託事業
 作業所運営…福祉作業所の運営事業
 日常生活支援…障害者の日常生活の様々な状況に応じた支援事業
 表現・就労…障害者の表現活動や就労を支援する事業
 コミュニティ創造…障害者に対する理解を上げ、健常者と障害者の人々が交流できる社会づくりに向けたコミュニケーション創造事業
 施設管理受託…定款第3条の目的を達成するために必要な指定管理者制度に係る施設の管理運営受託事業
 その他事業…物品販売事業

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	1,180,224			1,180,224	74,353	1,105,871
建物付属設備	22,444,897			23,444,897	14,746,522	8,698,375
構築物	340,620			340,620	310,308	30,312
車両運搬具	14,064,980	510,000		14,574,980	12,079,773	2,495,207
工具器具及び備品	3,025,463			3,025,463	2,989,533	35,930
無形固定資産						0
営業権	728,217			728,217	436,929	291,288
	41,784,401	510,000	0	43,294,401	30,637,418	12,656,983