

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2017年度活動計算書

2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかかるとる事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
入会金	0		0
正会員会費	145,000		145,000
賛助会員会費	27,000		27,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0		0
3. 事業収益			
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業	63,272,411		63,272,411
障害者総合支援法に基づく地域生活支援事業	40,514,115		40,514,115
障害者総合支援法適用外のヘルパー派遣事業	3,122,717		3,122,717
ヘルパー養成事業	254,000		254,000
障害者の福祉に関する調査研究・情報収集及び提供事業	0		0
4. その他収益			
受取利息	1,574		1,574
貸倒引当金戻入益	11,000		11,000
雑収入	14,000		14,000
経常収益計	107,361,817	0	107,361,817
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	64,000		64,000
給料手当	78,723,029		78,723,029
退職給付費用	590,000		590,000
賞与引当金繰入額	725,000		725,000
法定福利費	8,342,842		8,342,842
福利厚生費	837,180		837,180
人件費計	89,282,051	0	89,282,051
(2) その他経費			
研修費	817,066		817,066
広告宣伝費	202,423		202,423
短期入所諸費	563,768		563,768
会議費	204,990		204,990
旅費交通費	4,197,074		4,197,074
通信費	726,396		726,396
消耗品費	396,876		396,876
水道光熱費	310,321		310,321
新聞図書費	105,768		105,768
諸会費	133,000		133,000
支払手数料	955,286		955,286
地代家賃	2,760,000		2,760,000
保険料	286,778		286,778
租税公課	2,250		2,250
支払報酬料	189,518		189,518
減価償却費	1,031,195		1,031,195
事務用品費	778,855		778,855
貸倒引当金繰入額	8,400		8,400
雑費	89,962		89,962
その他経費計	13,759,926	0	13,759,926
事業費計	103,041,977	0	103,041,977

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	96,000		96,000
福利厚生費	17,085		17,085
人件費計	113,085	0	113,085
(2) その他経費			
会議費	22,777		22,777
旅費交通費	42,395		42,395
通信費	38,231		38,231
消耗品費	34,511		34,511
水道光熱費	34,480		34,480
支払報酬料	21,058		21,058
事務用品費	40,992		40,992
雑費	3,851		3,851
その他経費計	238,295	0	238,295
管理費計	351,380	0	351,380
経常費用計	103,393,357	0	103,393,357
税引前当期正味財産増減額	3,968,460	0	3,968,460
法人税、住民税及び事業税			762,037
当期正味財産増減額			3,206,423
前期繰越正味財産額			26,338,651
次期繰越正味財産額			29,545,074

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2017年度貸借対照表

2018年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 にかかる事業	その他の事業	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	23,758,617		23,758,617
未収入金	17,787,737		17,787,737
前払費用	267,730		267,730
短期貸付金	247,100		247,100
貸倒引当金	△ 8,400		△ 8,400
流動資産合計	42,052,784	0	42,052,784
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	859,667		859,667
器具備品	8		8
リース資産	3,036,528		3,036,528
有形固定資産計	3,896,203	0	3,896,203
(2) 投資その他の資産			
敷金	460,000		460,000
長期前払費用	37,257		37,257
投資その他の資産計	497,257	0	497,257
固定資産合計	4,393,460	0	4,393,460
資産合計	46,446,244	0	46,446,244
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,275,598		2,275,598
未払費用	6,189,823		6,189,823
賞与引当金	725,000		725,000
預り金	1,759,671		1,759,671
未払法人税等	761,800		761,800
流動負債合計	11,711,892	0	11,711,892
2. 固定負債			
長期未払金	3,036,528		3,036,528
退職給付引当金	2,152,750		2,152,750
固定負債合計	5,189,278	0	5,189,278
負債合計	16,901,170	0	16,901,170
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	26,338,651	0	26,338,651
当期正味財産増減額	3,206,423	0	3,206,423
正味財産合計	29,545,074	0	29,545,074
負債及び正味財産合計	46,446,244	0	46,446,244

2017年度財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 法人税法の規定による定率法
- ② リース資産 法人税法の規定によるリース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

前期において、従業員の退職給付に備えるため、前期末までの退職給付債務を計上したが、当期より、過去分を含め中小企業退職金共済事業本部へ掛金の納付を開始しております。

② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しています。

③ 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、地方公共団体等への債権を除く一般債権について法人税法の規定による法定繰上率により計上しています。

(3) 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義、費用については発生主義により計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	障害者総合支	障害者総合支	障害者総合支	障害者総合支	ヘルパー養	障害者の福祉	事業部門計	管理部門	合計
	援法に基づく	援法に基づく	援法に基づく	援法適用外の					
	障害福祉サ-	障害福祉サ-	地域生活支援	ヘルパー派遣	成事業	に関する調査			
	ビス事業(居宅	ビス事業(短期	事業(移動支	事業		研究・情報取			
	介護事業)	入所事業)	援事業)	事業		集及び提供事			
						業			
I 経常収益									
1. 受取会費								172,000	172,000
2. 受取寄付金								0	0
3. 事業収益	58,673,303	4,599,108	40,514,115	3,122,717	254,000	0	107,163,243		107,163,243
4. その他の収益								26,574	26,574
経常収益計	58,673,303	4,599,108	40,514,115	3,122,717	254,000	0	107,163,243	198,574	107,361,817
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当等	43,961,126	3,445,894	30,355,305	2,339,704			80,102,029	96,000	80,198,029
法定福利費	4,578,670	358,899	3,161,587	243,686			8,342,842		8,342,842
福利厚生費	459,456	36,015	317,256	24,453			837,180	17,085	854,265
人件費計	48,999,252	3,840,808	33,834,148	2,607,843	0	0	89,282,051	113,085	89,395,136
(2) その他経費									
研修費	198,039	15,523	136,747	10,540	456,217		817,066		817,066
広告宣伝費	111,092	8,708	76,710	5,913			202,423		202,423
旅費交通費	2,303,413	180,553	1,590,515	122,593			4,197,074	42,395	4,239,469
通信費	377,674	29,604	260,786	20,101			726,396	38,231	764,627
消耗品・事務用品費	603,821	47,330	416,940	32,137			1,175,731	75,503	1,251,234
水道光熱費	170,308	13,350	117,599	9,064			310,321	34,480	344,801
地代家賃	1,514,727	118,732	1,045,924	80,617			2,760,000		2,760,000
減価償却費	565,934	44,361	390,780	30,120			1,031,195		1,031,195
その他の経費	1,058,259	646,720	730,732	56,323			47,686	47,686	2,587,406
その他経費計	6,903,267	1,104,881	4,766,733	367,408	456,217	161,420	13,759,926	238,295	13,998,221
事業費計	55,902,519	4,945,689	38,600,881	2,975,251	456,217	161,420	103,041,977	351,380	103,393,357

3.

固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
建物附属設備	4,120,632			4,120,632	3,260,965	859,667
器具及び備品	2,097,428			2,097,428	2,097,420	8
リース資産	3,079,296			3,079,296	42,768	3,036,528
投資その他の資産						
敷金	460,000			460,000	0	460,000
更新料	230,000			230,000	198,054	31,946
長期前払費用(家財保険)	38,240			38,240	32,929	5,311
合 計	10,025,596	0	0	10,025,596	5,632,136	4,393,460

法人名： 特定非営利活動法人 はちくりうす

2017年度財産目録

2018年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・適用	特定非営利活動 にかか事業	その他の事業	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	225,433		225,433
三井住友銀行/学芸大学駅前支店	8,345,967		8,345,967
中央労働金庫/目黒支店	516		516
ゆうちょ銀行	175,269		175,269
城南信用金庫	15,011,432		15,011,432
未収金			
目黒区	13,273,344		13,273,344
大田区	3,358,334		3,358,334
利用者42名	1,156,059		1,156,059
前払費用			
東社協 損害保険	267,730		267,730
短期貸付金	247,100		247,100
貸倒引当金	△ 8,400		△ 8,400
流動資産合計	42,052,784	0	42,052,784
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物付属設備(別紙明細表の通り)	859,667		859,667
器具及び備品(別紙明細表の通り)	8		8
リース資産(別紙明細表の通り)	3,036,528		3,036,528
(3) 投資その他の資産			
事務所敷金	460,000		460,000
長期前払費用(借家更新料等)	37,257		37,257
固定資産合計	4,393,460	0	4,393,460
資産合計	46,446,244		46,446,244
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分交通費	369,578		369,578
3月分社会保険料	1,536,596		1,536,596
その他消耗品等	369,424		369,424
未払費用			
3月分給料	6,189,823		6,189,823
預り金			
社会保険料	1,757,835		1,757,835
振込手数料	1,836		1,836
賞与引当金	725,000		725,000
未払法人税等			
法人税、都民税及び事業税	761,800		761,800
流動負債合計	11,711,892	0	11,711,892
2. 固定負債			
長期未払金			
シャープファイナンス(リース資産)	3,036,528		3,036,528
退職給付引当金	2,152,750		2,152,750
固定負債合計	5,189,278	0	5,189,278
負債合計	16,901,170	0	16,901,170
正味財産	29,545,074	0	29,545,074