

平成28年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

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ひだまり(単位:円)

科目・摘要	金額	
I 経常収益		
1 財産運用収入	0	0
2 入会金		
入会金	4,000	4,000
3 受取会費		
一般会費	564,000	
賛助会費	520,000	1,084,000
4 受入寄附金		
車両購入助成	2,258,350	
受入寄附金	258,174	2,516,524
5 事業収入		
障害福祉サービス、地域生活支援 タイムケア、移送サービスなど 上に掲げる事項に関する運営支援	36,131,733	
	1,328,170	37,459,903
6 業務受託収入		
業務受託収入	8,369,763	8,369,763
7 雑収入		
受取利息	48	
雑収入	113,182	113,230
経常収益計		49,547,420
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	33,326,897	
法定福利費	4,728,964	
福利厚生費	984,749	
退職給与繰入額	609,250	
人件費計	39,649,860	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,923,770	
交際費	8,000	
会議費	39,934	
通信費	157,449	
消耗品費	36,117	
事務用品費	266,244	
修繕費	75,600	
諸会費	34,900	
支払手数料	104,923	
保険料	40,040	
研修費	63,000	
賃借料	91,840	
租税公課	114,206	
徴収不能繰入額	△ 2,403	
雑費	13,637	
その他経費計	3,967,257	
事業費計		43,617,117
2 管理費		
(1) その他経費		

燃料費	193,206		
交際費	6,285		
会議費	222		
通信費	189,939		
消耗品費	283,943		
事務用品費	164,339		
水道光熱費	110,734		
新聞図書費	3,800		
諸会費	4,500		
支払手数料	120,703		
車両費	238,102		
保険料	195,780		
減価償却費	253,657		
地代家賃	1,500,000		
賃借料	293,970		
租税公課	140,300		
その他経費計	3,699,480		
管理費計		3,699,480	
経常費用計			47,316,597
Ⅲ 経常外収益			
固定資産売却益	10,878		
経常外収益計			10,878
当期正味財産増減額			2,241,701
前期繰越正味財産額			8,747,976
次期繰越正味財産額			10,989,677

平成28年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人ひだまり(単位:円)

科目・摘要	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	47,615	
普通預金	2,743,041	
郵便振替	6,133	
未収金	6,144,790	
前払費用	158,638	
徴収不能引当金	△ 36,966	
流動資産合計		9,063,251
2 固定資産		
車両運搬具	2,031,544	
その他の固定資産	24,470	
共助会退職共済預金	3,638,625	
敷金	500,000	
長期前払費用	158,855	
固定資産合計		6,353,494
資産合計		15,416,745
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	667,973	
預り金	120,470	
流動負債合計		788,443
2 固定負債		
退職給与引当金	3,638,625	
固定負債合計		3,638,625
負債合計		4,427,068
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	8,747,976	
当期正味財産増加額	2,241,701	
正味財産合計		10,989,677
負債及び正味財産合計		15,416,745

平成28年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人ひだまり(単位:円)

科目・摘要		金	額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手許有高	47,615	
普通預金	千葉銀行あやめ台 特別出張所	2,743,041	
郵便振替 未収金	東京貯金事務センター	6,133	
支援費	千葉市	4,604,857	
	四街道市	542,591	
	八千代市	236,258	
	船橋市	70,938	
	市原市	157,544	
	利用者分	532,602	
前払費用	地代家賃	125,000	
	支払手数料	33,638	
徴収不能引当金		△ 36,966	
	流動資産合計		9,063,251
2 固定資産			
車両運搬具	車両2台	2,031,544	
	車両リサイクル料金	24,470	
	共助会退職共済預金 敷金	3,638,625	
	500,000		
	長期前払費用	158,855	
	固定資産合計		6,353,494
	資産合計		15,416,745
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	3月分社会保険料	308,589	
	3月分パート賃金	145,111	
	セレナ車検	199,542	
	レンタルサーバー	1,512	
	プリンタインク等	5,811	
	2、3月分オフィス365使用料	7,408	
預り金	所得税	△ 16,330	
	前受年会費	12,000	
	書籍購読料	124,800	
	流動負債合計		788,443
2 固定負債			
	退職給与引当金	3,638,625	
	固定負債合計		3,638,625
	負債合計		4,427,068
	正味財産		10,989,677

計算書類の注記

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)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定率法で償却をしています。

(2)引当金の計上基準

・退職給与引当金

正社員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。

なお、退職給付債務は、(社)千葉県社会福祉共助会に積み立てている期末要支給額に基づいて計算しています。

(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.固定資産の増減の内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	30,133	2,285,200	30,132	2,285,201	△ 253,657	2,031,544
合計				2,285,201	△ 253,657	2,031,544

3.事業費の内訳

(単位:円)

科目	障福等事業費	運営支援等事業費	合計
(1)人件費			
報酬・賃金	30,342,124	2,984,773	33,326,897
法定福利費	4,312,591	416,373	4,728,964
福利厚生費	858,179	126,570	984,749
退職給与繰入額	555,250	54,000	609,250
人件費計	36,068,144	3,581,716	39,649,860
(2)その他経費			
旅費交通費	2,524,282	399,488	2,923,770
交際費	8,000		8,000
会議費	39,934		39,934
通信費	157,449		157,449
消耗品費	36,117		36,117
事務用品費	266,244		266,244
修繕費	75,600		75,600
諸会費	34,900		34,900
支払手数料	104,923		104,923
保険料	40,040		40,040
研修費	63,000		63,000
賃借料	91,840		91,840
租税公課	114,206		114,206
徴収不能繰入額	△ 2,403		△ 2,403
雑費	13,637		13,637
その他経費計	3,567,769	399,488	3,967,257
合計	39,635,913	3,981,204	43,617,117