

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

平成29年4月1日から平成30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	16,000	16,000
3 受取会費		
一般会費	606,000	
賛助会費	637,000	1,243,000
4 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	36,517,957	
	1,237,030	37,754,987
5 業務受託収入		
業務受託収入	8,717,880	8,717,880
6 雑収入		
受取利息	33	
雑収入	247,834	247,867
経常収益計		47,979,734
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	34,233,645	
法定福利費	5,001,548	
福利厚生費	984,852	
退職給与繰入額	659,000	
人件費計	40,879,045	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,656,703	
交際費	12,104	
会議費	65,420	
通信費	170,972	
消耗品費	46,383	
事務用品費	104,037	
諸会費	30,400	
支払手数料	93,908	
保険料	78,266	
研修費	114,500	
賃借料	91,840	
租税公課	4,904	
徴収不能繰入額	2,975	
雑費	7,232	
その他経費計	3,479,644	
事業費計		44,358,689
2 管理費		
(1) その他経費		
燃料費	226,792	
交際費	6,566	
旅費交通費	1,800	
通信費	180,978	

消耗品費	260,854		
事務用品費	32,704		
水道光熱費	124,537		
新聞図書費	3,900		
諸会費	4,500		
支払手数料	176,198		
車両費	204,542		
保険料	177,950		
減価償却費	676,504		
地代家賃	1,500,000		
賃借料	238,802		
租税公課	149,000		
雑費	2,572		
その他経費計	3,968,199		
管理費計		3,968,199	
経常費用計			48,326,888
当期正味財産増減額			△ 347,154
前期繰越正味財産額			10,989,677
次期繰越正味財産額			10,642,523

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成30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	58,230	
普通預金	3,411,971	
郵便振替	63,440	
未収金	6,656,993	
前払費用	129,104	
徴収不能引当金	△ 39,941	
流動資産合計		10,279,797
2 固定資産		
車両運搬具	1,355,040	
その他の固定資産	24,470	
共助会退職共済預金	4,242,375	
敷金	500,000	
長期前払費用	129,427	
固定資産合計		6,251,312
資産合計		16,531,109
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	1,078,674	
預り金	512,287	
流動負債合計		1,590,961
2 固定負債		
退職給与引当金	4,297,625	
固定負債合計		4,297,625
負債合計		5,888,586
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		10,989,677
当期正味財産増加額		△ 347,154
正味財産合計		10,642,523
負債及び正味財産合計		16,531,109

平成29年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成30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	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	現金手許有高	58,230	
普通預金	千葉銀行あやめ台 特別出張所	3,411,971	
郵便振替 未収金	東京貯金事務センター	63,440	
支援費	千葉市	5,137,507	
	四街道市	498,375	
	八千代市	392,154	
	船橋市	17,550	
	市原市	145,503	
	利用者分	465,904	
前払費用	地代家賃	125,000	
	支払手数料	4,104	
	徴収不能引当金	△ 39,941	
	流動資産合計		10,279,797
<b>2 固定資産</b>			
車両運搬具	車両2台	1,355,040	
	車両リサイクル料金	24,470	
	共助会退職共済預金 敷金	4,242,375	
	500,000		
	長期前払費用	129,427	
	固定資産合計		6,251,312
	資産合計		16,531,109
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払費用	2、3月分社会保険料	701,252	
	3月分パート賃金	233,536	
	セレナ点検等	109,482	
	NTTコミュニケーションズ	7,398	
	ドコモケータイ	10,416	
	労働保険料	16,590	
預り金	2月分社保料	345,217	
	前受年会費	6,000	
	共助会掛金	59,670	
	書籍購読料	101,400	
	流動負債合計		1,590,961
<b>2 固定負債</b>			
	退職給与引当金	4,297,625	
	固定負債合計		4,297,625
	負債合計		5,888,586
	正味財産		10,642,523

## 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、(公)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	2,031,544			2,031,544	△ 676,504	1,355,040
合計				2,031,544	△ 676,504	1,355,040

### 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	31,113,645	3,120,000	34,233,645
法定福利費	4,544,827	456,721	5,001,548
福利厚生費	857,204	127,648	984,852
退職給与繰入額	590,500	68,500	659,000
人件費計	37,106,176	3,772,869	40,879,045
(2)その他経費			
旅費交通費	2,204,387	452,316	2,656,703
交際費	12,104		12,104
会議費	65,420		65,420
通信費	170,972		170,972
消耗品費	46,383		46,383
事務用品費	104,037		104,037
諸会費	30,400		30,400
支払手数料	93,908		93,908
保険料	78,266		78,266
研修費	114,500		114,500
賃借料	91,840		91,840
租税公課	4,904		4,904
徴収不能繰入額	2,975		2,975
雑費	7,232		7,232
その他経費計	3,027,328	452,316	3,479,644
合計	40,133,504	4,225,185	44,358,689