

平成30年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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	576,000	
賛助会費	720,000	1,296,000
4 受入寄附金		
受入寄附金	421,000	421,000
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	38,580,667	
	1,400,480	39,981,147
6 業務受託収入		
業務受託収入	8,918,564	8,918,564
7 雑収入		
受取利息	29	
雑収入	91,715	91,744
経常収益計		50,712,455
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
報酬・賃金	35,728,915	
法定福利費	5,230,505	
福利厚生費	1,026,129	
退職給与繰入額	697,500	
人件費計	42,683,049	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,741,345	
交際費	26,470	
会議費	7,687	
通信費	181,936	
消耗品費	37,314	
事務用品費	125,189	
新聞図書費	10,596	
諸会費	30,400	
支払手数料	104,492	
保険料	75,665	
研修費	73,550	
賃借料	91,840	
租税公課	10,903	
徴収不能繰入額	1,020	
雑費	10,076	
その他経費計	3,528,483	
事業費計		46,211,532
2 管理費		
(1) その他経費		
燃料費	294,960	

交際費	6,804		
通信費	160,006		
消耗品費	222,682		
事務用品費	267,811		
水道光熱費	143,150		
新聞図書費	2,160		
諸会費	4,500		
支払手数料	98,909		
車両費	178,594		
保険料	149,040		
減価償却費	451,228		
地代家賃	2,150,000		
賃借料	209,822		
租税公課	149,000		
雑費	2,200		
その他経費計	4,490,866		
管理費計		4,490,866	
経常費用計			50,702,398
当期正味財産増減額			10,057
前期繰越正味財産額			10,642,523
次期繰越正味財産額			10,652,580

平成30年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成31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	32,020	
普通預金	3,554,419	
郵便振替	54,969	
未収金	6,910,961	
前払費用	176,512	
徴収不能引当金	△ 40,961	
流動資産合計		10,687,920
2 固定資産		
車両運搬具	903,812	
その他の固定資産	24,470	
共助会退職共済預金	4,413,750	
敷金	500,000	
長期前払費用	180,666	
固定資産合計		6,022,698
資産合計		16,710,618
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	1,061,902	
預り金	525,261	
流動負債合計		1,587,163
2 固定負債		
退職給与引当金	4,470,875	
固定負債合計		4,470,875
負債合計		6,058,038
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		10,642,523
当期正味財産増加額		10,057
正味財産合計		10,652,580
負債及び正味財産合計		16,710,618

平成30年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成31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	32,020	
普通預金	千葉銀行あやめ台 特別出張所	3,554,419	
郵便振替 未収金	東京貯金事務センター	54,969	
支援費	千葉市	5,487,882	
	四街道市	410,241	
	八千代市	559,897	
	船橋市	17,550	
	市原市	116,223	
	利用者分	319,168	
前払費用	地代家賃	175,000	
	支払手数料	1,512	
徴収不能引当金		△ 40,961	
	流動資産合計		10,687,920
2 固定資産			
車両運搬具	車両2台	903,812	
	車両リサイクル料金	24,470	
	共助会退職共済預金 敷金	4,413,750	
	500,000		
長期前払費用		180,666	
	固定資産合計		6,022,698
	資産合計		16,710,618
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	2、3月分社会保険料	730,722	
	3月分パート賃金	139,441	
	セレナ車検	156,930	
	NTTコミュニケーションズ	7,398	
	ドコモケータイ	10,419	
	労働保険料	16,992	
預り金	2月分社保料	358,266	
	共助会掛金	61,695	
	書籍購読料	105,300	
	流動負債合計		1,587,163
2 固定負債			
	退職給与引当金	4,470,875	
	固定負債合計		4,470,875
	負債合計		6,058,038
	正味財産		10,652,580

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	1,355,040			1,355,040	△ 451,228	903,812
合計				1,355,040	△ 451,228	903,812

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	32,608,915	3,120,000	35,728,915
法定福利費	4,757,097	473,408	5,230,505
福利厚生費	893,137	132,992	1,026,129
退職給与繰入額	627,250	70,250	697,500
人件費計	38,886,399	3,796,650	42,683,049
(2)その他経費			
旅費交通費	2,294,545	446,800	2,741,345
交際費	26,470		26,470
会議費	7,687		7,687
通信費	181,936		181,936
消耗品費	37,314		37,314
事務用品費	125,189		125,189
新聞図書費	10,596		10,596
諸会費	30,400		30,400
支払手数料	104,492		104,492
保険料	75,665		75,665
研修費	73,550		73,550
賃借料	91,840		91,840
租税公課	10,903		10,903
徴収不能繰入額	1,020		1,020
雑費	10,076		10,076
その他経費計	3,081,683	446,800	3,528,483
合計	41,968,082	4,243,450	46,211,532