

平成28年度 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あおぞら

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|----------------|-------------|-------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 93,000 | 93,000 |
| 2. 受取寄附金 | | |
| 受取寄附金 | 71,242 | 71,242 |
| 3. 受取補助金等 | | |
| 市町運営費補助金 | 4,899,225 | 4,899,225 |
| 4. 受取助成金等 | | |
| 民間助成金等 | 761,000 | 761,000 |
| 5. 事業収益 | | |
| 生活介護事業収益 | 87,208,630 | |
| 就労継続支援B型事業収益 | 30,271,010 | |
| 就労支援事業収益 | 17,431,226 | |
| 共同生活援助事業収益 | 37,377,473 | |
| 相談支援事業収益 | 4,305,740 | |
| 生活支援事業収益 | 1,982,540 | |
| 利用者負担金 | 15,126,452 | 193,703,071 |
| 6. その他収益 | | |
| 受取利息 | 333 | |
| 受取配当金 | 100 | |
| 雑収益 | 2,849,851 | |
| 固定資産売却益 | 239,759 | 3,090,043 |
| 経常収益計 | | 202,617,581 |
| II 経常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 108,052,980 | |
| 法定福利費 | 11,178,222 | |
| 退職給付費 | 2,400,000 | |
| 福利厚生費 | 425,933 | |
| 人件費計 | 122,057,135 | |
| (2) その他経費 | | |
| 材料仕入 | 7,694,690 | |
| 外注費 | 231,312 | |
| 利用者工賃 | 5,558,421 | |
| 水道光熱費 | 4,743,675 | |
| 燃料費 | 3,067,318 | |
| 通信費 | 969,763 | |
| 保険料 | 1,525,120 | |
| 賃借料 | 1,756,997 | |
| 給食費 | 10,167,916 | |
| 行事費 | 960,271 | |
| 減価償却費 | 6,491,406 | |
| 地代家賃 | 6,692,500 | |
| 什器備品費 | 1,742,780 | |

| | | | |
|--------------|------------|-------------|-------------|
| 教養娯楽費 | 811,578 | | |
| 委託費 | 840,000 | | |
| 車両費 | 1,467,625 | | |
| 消耗品費 | 1,771,392 | | |
| 研修費 | 466,902 | | |
| 修繕費 | 336,591 | | |
| 会議費 | 28,183 | | |
| 支払手数料 | 364,483 | | |
| 租税公課 | 1,753,506 | | |
| 交際費 | 217,330 | | |
| 諸会費 | 91,150 | | |
| 保健衛生費 | 725,508 | | |
| 日用品費 | 303,562 | | |
| 施設設備費 | 904,327 | | |
| 雑費 | 413,800 | | |
| 支払利息 | 178,341 | | |
| 固定資産除却損 | 1 | | |
| その他経費計 | 62,276,448 | | |
| 事業費計 | | 184,333,583 | |
| 2 管理費 | | | |
| (1) その他経費 | | | |
| 旅費交通費 | 60,000 | | |
| 通信費 | 117,947 | | |
| 会議費 | 17,930 | | |
| 交際費 | 70,436 | | |
| その他経費計 | 266,313 | | |
| 管理費計 | | 266,313 | |
| 経常費用計 | | | 184,599,896 |
| 当期経常増減額 | | | 18,017,685 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | 18,017,685 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 | | | 17,947,685 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 95,493,128 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 113,440,813 |

平成28年度 貸借対照表

平成29年度3月31日現在

特定非営利活動法人あおぞら
(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 37,594,900 | | |
| 未収金 | 14,202,917 | | |
| 原材料 | 30,782 | | |
| 貯蔵品 | 373,926 | | |
| 前払費用 | 395,000 | | |
| 仮払金 | 32,694 | | |
| 流動資産合計 | | 52,630,219 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 60,647,324 | | |
| 建物附属設備 | 9,088,021 | | |
| 構築物 | 817,019 | | |
| 車両運搬具 | 1,346,002 | | |
| 器具備品 | 1,245,571 | | |
| 土地 | 9,280,962 | | |
| 建設仮勘定 | 10,881,717 | | |
| 有形固定資産計 | 93,306,616 | | |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| 出資金 | 10,000 | | |
| 敷金 | 200,000 | | |
| 保険積立金 | 54,234 | | |
| 投資その他の資産計 | 264,234 | | |
| 固定資産合計 | | 93,570,850 | |
| 資産合計 | | | 146,201,069 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 未払消費税 | 355,400 | | |
| 未払費用 | 10,870,374 | | |
| 前受金 | 32,000 | | |
| 預り金 | 2,120,482 | | |
| 仮受金 | 135,000 | | |
| 流動負債合計 | | 13,583,256 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 19,177,000 | | |
| 固定負債合計 | | 19,177,000 | |
| 負債合計 | | | 32,760,256 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 95,493,128 | |
| 当期正味財産増減額 | | 17,947,685 | |
| 正味財産合計 | | | 113,440,813 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 146,201,069 |

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人あおぞら
(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|----------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 手元現金 | 33,000 | | |
| 銚子信用金庫 普通預金 | 37,561,900 | | |
| 未収金 | 14,202,917 | | |
| 原材料 | 30,782 | | |
| 貯蔵品 | 373,926 | | |
| 前払費用 | 395,000 | | |
| 仮払金 | 32,694 | | |
| 流動資産合計 | | 52,630,219 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 60,647,324 | | |
| 建物付属設備 | 9,088,021 | | |
| 構築物 | 817,019 | | |
| 車両運搬具 | 1,346,002 | | |
| 器具備品 | 1,245,571 | | |
| 土地 | 9,280,962 | | |
| 建築仮勘定 | 10,881,717 | | |
| 有形固定資産計 | 93,306,616 | | |
| (2) 投資その他の資産 | | | |
| 出資金 | 10,000 | | |
| 敷金 | 200,000 | | |
| 保険積立金 | 54,234 | | |
| 投資その他の資産計 | 264,234 | | |
| 固定資産合計 | | 93,570,850 | |
| 資産合計 | | | 146,201,069 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 未払消費税 | 355,400 | | |
| 未払費用 | 10,870,374 | | |
| 前受金 | 32,000 | | |
| 預り金 | 2,120,482 | | |
| 仮受金 | 135,000 | | |
| 流動負債合計 | | 13,583,256 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 19,177,000 | | |
| 固定負債合計 | | 19,177,000 | |
| 負債合計 | | | 32,760,256 |
| 正味財産 | | | 113,440,813 |

計算書類の注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定率法
但し、建物、構築物（建物附属設備を除く）は定額法を採用している。
- (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. 事業別損益の状況

(単位：円)

| 科目 | 生活介護事業 | 就労継続支援B型事業 | 就労支援事業 | 共同生活援助事業 | 相談支援事業 | 生活支援事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| I 経常収益 | | | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | | | 0 | 93,000 | 93,000 |
| 2. 受取寄附金 | 42,500 | | | | | | 42,500 | 28,742 | 71,242 |
| 3. 受取補助金等 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 受取県補助金 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 受取市町補助 | 18,405 | | | 4,880,820 | | | 4,899,225 | | 4,899,225 |
| 4. 受取助成金等 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 民間助成金等 | 131,000 | 630,000 | | | | | 761,000 | | 761,000 |
| 5. 事業収益 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 訓練等給付費 | 87,208,630 | 30,271,010 | | 37,377,473 | 4,305,740 | 1,982,540 | 161,145,393 | | 161,145,393 |
| 就労支援収入 | | | 17,431,226 | | | | 17,431,226 | | 17,431,226 |
| 利用者負担金 | 3,128,697 | 1,202,248 | | 10,636,659 | | 158,848 | 15,126,452 | | 15,126,452 |
| 6. その他収益 | 1,712,608 | 171,351 | | 1,135,202 | 61,214 | 7 | 3,080,382 | 9,661 | 3,090,043 |
| 経常収益計 | 92,241,840 | 32,274,609 | 17,431,226 | 54,030,154 | 4,366,954 | 2,141,395 | 202,486,178 | 131,403 | 202,617,581 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 55,654,602 | 13,671,419 | | 34,363,869 | 3,908,150 | 454,940 | 108,052,980 | | 108,052,980 |
| 法定福利費 | 7,888,156 | 1,308,720 | | 1,495,085 | 486,261 | | 11,178,222 | | 11,178,222 |
| 退職給付費 | 1,570,000 | 360,000 | | 360,000 | 110,000 | | 2,400,000 | | 2,400,000 |
| 福利厚生費 | 255,432 | 27,481 | | 135,982 | 7,038 | | 425,933 | | 425,933 |
| 人件費計 | 65,368,190 | 15,367,620 | | 36,354,936 | 4,511,449 | 454,940 | 122,057,135 | | 122,057,135 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | |
| 材料仕入 | | | 7,694,690 | | | | 7,694,690 | | 7,694,690 |
| 外注費 | | | 231,312 | | | | 231,312 | | 231,312 |
| 利用者工賃 | | | 5,558,421 | | | | 5,558,421 | | 5,558,421 |
| 旅費交通費 | | | | | | | 0 | 60,000 | 60,000 |
| 水道光熱費 | 1,483,397 | | 1,242,025 | 2,018,253 | | | 4,743,675 | | 4,743,675 |
| 燃料費 | 1,984,569 | 113,892 | 502,478 | 158,704 | 110,967 | 196,708 | 3,067,318 | | 3,067,318 |
| 通信費 | 448,289 | 61,681 | 90,032 | 274,670 | 42,443 | 52,648 | 969,763 | 117,947 | 1,087,710 |
| 保険料 | 1,034,985 | 99,590 | 220,750 | 94,180 | 28,987 | 46,628 | 1,525,120 | | 1,525,120 |
| 賃借料 | 1,279,688 | | | 200,930 | 276,379 | | 1,756,997 | | 1,756,997 |
| 給食費 | 3,789,571 | 1,358,740 | | 4,960,505 | 58,200 | 900 | 10,167,916 | | 10,167,916 |
| 行事費 | 545,398 | 196,991 | | 175,182 | | 42,700 | 960,271 | | 960,271 |
| 減価償却費 | 4,569,184 | 619,612 | | 1,302,606 | | 4 | 6,491,406 | | 6,491,406 |
| 地代家賃 | 1,620,000 | 1,632,500 | | 3,440,000 | | | 6,692,500 | | 6,692,500 |
| 什器備品費 | 504,104 | 137,061 | 181,900 | 918,095 | 1,620 | | 1,742,780 | | 1,742,780 |
| 教養娯楽費 | 801,376 | 5,882 | | 2,160 | 2,160 | | 811,578 | | 811,578 |
| 委託費 | 600,000 | 240,000 | | | | | 840,000 | | 840,000 |
| 車両費 | 1,133,083 | | 256,322 | 57,400 | | 20,820 | 1,467,625 | | 1,467,625 |
| 消耗品費 | 504,466 | | 1,177,902 | 64,152 | 21,603 | 3,269 | 1,771,392 | | 1,771,392 |
| 研修費 | 406,690 | 37,372 | | 22,840 | | | 466,902 | | 466,902 |
| 修繕費 | 81,732 | 79,920 | 57,699 | 117,240 | | | 336,591 | | 336,591 |
| 会議費 | 23,835 | | | 4,348 | | | 28,183 | 17,930 | 46,113 |
| 広告宣伝費 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 支払手数料 | 151,116 | | 49,465 | 163,902 | | | 364,483 | | 364,483 |
| 租税公課 | 1,298,243 | 600 | 85,500 | 363,663 | | 5,500 | 1,753,506 | | 1,753,506 |
| 交際費 | 156,586 | 23,875 | | 36,869 | | | 217,330 | 70,436 | 287,766 |
| 諸会費 | 66,050 | 3,000 | | 22,100 | | | 91,150 | | 91,150 |
| 保健衛生費 | 436,312 | 190,980 | 45,160 | 53,056 | | | 725,508 | | 725,508 |
| 日用品費 | | | | 303,562 | | | 303,562 | | 303,562 |
| 施設設備費 | 140,360 | 375,824 | | 388,143 | | | 904,327 | | 904,327 |
| 雑費 | 244,400 | 12,022 | | 157,378 | | | 413,800 | | 413,800 |
| 支払利息 | 178,341 | | | | | | 178,341 | | 178,341 |
| 固定資産除却損 | 1 | | | | | | 1 | | 1 |
| その他経費計 | 23,481,776 | 5,189,542 | 17,393,656 | 15,299,938 | 542,359 | 369,177 | 62,276,448 | 266,313 | 62,542,761 |
| 経常費用計 | 88,849,966 | 20,557,162 | 17,393,656 | 51,654,874 | 5,053,808 | 824,117 | 184,333,583 | 266,313 | 184,599,896 |
| 法人税等 | 70,000 | | | | | | 70,000 | | 70,000 |
| 当期経常増減額 | 3,321,874 | 11,717,447 | 37,570 | 2,375,280 | ▲ 686,854 | 1,317,278 | 18,082,595 | ▲ 134,910 | 17,947,685 |