

平成29年度 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東松山障害者就労支援センター

科 目	金 額		(単位:円)
I 経常収益			
1 受取会費			
個人会員年会費 (@3,000円×11名)	33,000		
団体会員年会費 (@10,000円×6団体)	60,000	93,000	
2 受取助成金	400,000	400,000	
3 事業収益			
①障害者の就労支援に係る事業			
東松山市障害者就労支援センター事業	17,528,400		
障害者就業・生活支援センター事業 (雇用安定等事業)	36,394,644		
障害者就業・生活支援センター事業 (生活支援等事業)	6,490,000		
総合相談事業	4,331,046		
精神障害者委託訓練先開拓事業	4,042,000		
職場適応援助者助成金事業	6,944,000		
職場定着支援事業	32,406,000		
JC-NET事業 (事務局居委託費)	1,994,400	110,130,490	
②指定障害福祉サービス事業			
就労移行支援事業給付費収入	44,516,720		
就労移行支援事業作業収入	4,556,520		
就労継続支援B型事業給付費収入	9,616,167		
就労継続支援B型事業作業収入	2,312,994	61,002,401	
③指定特定相談支援事業に係る事業	0	0	
④障害者福祉のための啓蒙活動事業	0	0	
⑤その他この法人の目的達成のため必要な事業	0	0	
3 雑収入			
雑収益	568,000		
受取利息	157	568,157	
経常収益計			172,194,048
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	91,050,273		
利用者工賃	4,775,161		
賞与	22,600,880		
法定福利費	16,127,007		
退職金	824,000		
福利厚生費	7,235,780		
人件費計	142,613,101		
(2) その他経費			
旅費交通費	2,223,876		
通信運搬費	957,846		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	378,894		
修繕費	1,089,859		
研修費	283,900		
燃料費	511,129		
光熱水料費	623,624		
賃借料	9,554,628		
損害保険料	141,590		
租税公課	269,050		
支払手数料	788,130		
雑費	822,990		
その他経費計	17,645,516		
事業費計		160,258,617	
2 管理費			
(1) 人件費			
法定福利費	1,671,248		
福利厚生費	279,964		
人件費計	1,951,212		
(2) その他経費			
旅費交通費	69,394		
通信運搬費	74,210		
消耗什器備品費	200,000		
消耗品費	374,742		
修繕費	450,349		
研修費	10,000		
光熱水料費	762,111		
賃借料	6,615,469		
保険料	864,560		
減価償却費	1,069,754		
租税公課	264,150		
管理諸費	1,648,280		
支払手数料	126,400		
支払利息	93,551		
雑費	513,595		
その他経費計	13,136,565		
管理費計		15,087,777	
経常費用計			175,346,394
当期正味財産増減額			-3,152,346
前期繰越正味財産額			65,734,149
次期繰越正味財産額			62,581,803

計算書類の注記

特定非営利活動法人東松山障害者就労支援センター

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。ただし、建物については定額法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	障害者の就労支援に係る事業	指定障害福祉サービス事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	93,000	93,000
2. 受取助成金	400,000	0	400,000	0	400,000
3. 事業収益	110,130,490	61,002,401	171,132,891	0	171,132,891
4. その他収益	565,000	3,000	568,000	157	568,157
経常収益計	111,095,490	61,005,401	172,100,891	93,157	172,194,048
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	56,898,325	34,151,948	91,050,273	0	91,050,273
利用者工賃	0	4,775,161	4,775,161	0	4,775,161
賞与	14,091,605	8,509,275	22,600,880	0	22,600,880
法定福利費	10,211,255	5,915,752	16,127,007	1,671,248	17,798,255
退職金	0	824,000	824,000	0	824,000
福利厚生費	4,306,135	2,929,645	7,235,780	279,964	7,515,744
人件費計	85,507,320	57,105,781	142,613,101	1,951,212	144,564,313
(2) その他経費					
旅費交通費	1,975,816	248,060	2,223,876	69,394	2,293,270
通信運搬費	851,839	106,007	957,846	74,210	1,032,056
消耗什器備品費	0	0	0	200,000	200,000
消耗品費	253,236	125,658	378,894	374,742	753,636
修繕費	789,100	300,759	1,089,859	450,349	1,540,208
研修費	229,900	54,000	283,900	10,000	293,900
燃料費	153,747	357,382	511,129	0	511,129
光熱水料費	623,624	0	623,624	762,111	1,385,735
賃借料	8,379,984	1,174,644	9,554,628	6,615,469	16,170,097
損害保険料	25,830	115,760	141,590	0	141,590
保険料	0	0	0	864,560	864,560
減価償却費	0	0	0	1,069,754	1,069,754
租税公課	127,450	141,600	269,050	264,150	533,200
管理諸費	0	0	0	1,648,280	1,648,280
支払手数料	78,175	709,955	788,130	126,400	914,530
支払利息	0	0	0	93,551	93,551
雑費	729,529	93,461	822,990	513,595	1,336,585
その他経費計	14,218,230	3,427,286	17,645,516	13,136,565	30,782,081
経常費用計	99,725,550	60,533,067	160,258,617	15,087,777	175,346,394
当期経常増減額	11,369,940	472,334	11,842,274	-14,994,620	-3,152,346

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	21,072,359	0	0	21,072,359	△ 484,820	20,587,539
建物付属設備	884,245	0	0	884,245	△ 147,668	736,577
車両運搬具	8	0	0	8	0	8
什器備品	1,107,624	0	0	1,107,624	△ 303,346	804,278
その他有形固定資産	133,920	0	0	133,920	△ 133,920	0
無形固定資産						
電話加入権	52,265	0	0	52,265	0	52,265
投資その他の資産						
敷金	4,739,520	43,200	0	4,782,720	0	4,782,720
保証金	88,342	0	0	88,342	0	88,342
預託金	86,240	0	0	86,240	0	86,240
合計	28,164,523	43,200	0	28,207,723	-1,069,754	27,137,969

貸借対照表

平成30年3月31日 現在

特定非営利活動法人東松山障害者就労支援センター

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産の部			
現金	139,621		
普通預金	15,599,514		
委託未収金	38,172,644		
未収会費	13,000		
未収入金	8,064,760		
前払金	852,830		
前払費用	973,227		
仮払金	80,476		
流動資産合計		63,896,072	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	20,587,539		
建物付属設備	736,577		
車両運搬具	8		
什器備品	804,278		
その他有形固定資産	0		
有形固定資産計	22,128,402		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	52,265		
無形固定資産計	52,265		
(3) 投資その他の資産			
敷金	4,782,720		
保証金	88,342		
預託金	86,240		
投資その他の資産計	4,957,302		
固定資産合計		27,137,969	
資産合計			91,034,041
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,809,352		
未払費用	129,546		
預り金	513,340		
短期借入金	25,000,000		
流動負債計		28,452,238	
負債合計			28,452,238
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		65,734,149	
当期正味財産増減額		-3,152,346	
正味財産合計			62,581,803
負債及び正味財産合計			91,034,041

財産目録

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人東松山障害者就労支援センター

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
手元現金	139,621	
埼玉りそな銀行普通預金	15,599,514	
障害者の就労支援に係る事業委託未収金	38,172,644	
障害者の就労支援に係る事業未収会費	13,000	
指定障害福祉サービス事業作業収入未収分	8,064,760	
障害者の就労支援に係る事業前払金	373,320	
指定障害福祉サービスに係る事業前払金	479,510	
障害者の就労支援に係る事業前払費用	649,227	
指定障害福祉サービスに係る事業前払費用	324,000	
障害者の就労支援に係る事業仮払金	80,476	
流動資産合計		63,896,072
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
ハムグランド内装工事	4,991,656	
Grassroots内装工事	4,437,292	
リレーションシップ内装工事	8,379,648	
イグザビル内装工事	2,778,943	
建物付属設備		
ハムグランド台所他工事	433,519	
" 電気工事	303,058	
車両運搬具		
日産キャラバン	1	
" ダイハツハイゲット	1	
" ミラセガン	1	
" スバルパサー	1	
" ハイゲットスローパー	1	
" ホンダライ	1	
" ホンダモビリア	1	
" ホンダモビリア(白)	1	
什器備品		
ハムグランドエアコン工事	1	
" デジタルモニター	1	
" MWS全セット(簡易版・訓練版)	1	
" MWS全セット	1	
" MWS簡易版セット	31,452	
" ハムグランド看板工事	1	
" フォンシレーター洗浄システム	602,301	
" 金庫(リレーションシップ)	170,520	
有形固定資産計		22,128,402
(2) 無形固定資産		
電話加入権	52,265	
無形固定資産計		52,265
(3) 投資その他の資産		
ハムグランド敷金	2,100,000	
(株)井草敷金	2,682,720	
AED以外保証金	40,000	
駐車場保証金	48,342	
車両リサイクル預託金	86,240	
投資その他の資産計		4,957,302
固定資産合計		27,137,969
資産合計		91,034,041
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
消費税	255,400	
3月分電気代・水道代他	140,946	
3月分コピー料金	66,588	
3月分税理士顧問報酬	106,380	
3月分社会保険料(4/21引落分)	2,193,944	
3月分車両オイル交換・コピー機使用料	46,094	
未払費用		
3月分車検費用	129,546	
預り金		
従業員・税理士源泉所得税預り金	195,340	
従業員住民税預り金	318,000	
短期借入金 埼玉りそな銀行	25,000,000	
流動負債計		28,452,238
負債合計		28,452,238
正味財産		62,581,803