

特定非営利活動法人SORA

活動計算書

平成30年 4月 1日 ~ 平成31年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	18,000	0	18,000
2. 受取寄付金・補助金			
受取補助金	4,314,629	0	4,314,629
3. 事業収益			
児童デイサービス収入	26,535,788	0	26,535,788
生活介護事業収入	16,788,843	0	16,788,843
相談支援事業収入	2,497,670	0	2,497,670
4. その他収益			
受取利息	40	0	40
受取配当金	400	0	400
雑収益	64,518	0	64,518
経常収益計	50,219,888	0	50,219,888
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	27,145,377	0	27,145,377
賞与	1,536,200	0	1,536,200
法定福利費	3,005,026	0	3,005,026
福利厚生費	0	0	0
人件費計	31,686,603	0	31,686,603
(2) その他経費			
売上原価	2,951,219	0	2,951,219
旅費交通費	1,085,776	0	1,085,776
通信費	396,795	0	396,795
消耗品費	618,427	0	618,427
修繕費	197,845	0	197,845
水道光熱費	603,913	0	603,913
新聞図書費	16,032	0	16,032
諸会費	15,000	0	15,000
支払手数料	257,960	0	257,960
車両費	1,431,785	0	1,431,785
地代家賃	4,848,480	0	4,848,480
リース料	65,826	0	65,826
保険料	636,070	0	636,070
租税公課	43,100	0	43,100
減価償却費	246,691	0	246,691
支払利息	51,568	0	51,568
雑費	258,532	0	258,532
その他経費計	13,725,019	0	13,725,019
事業費計	45,411,622	0	45,411,622
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	600,000	0	600,000
法定福利費	371,527	0	371,527
福利厚生費	187,038	0	187,038
人件費計	1,158,565	0	1,158,565
(2) その他経費			
広告宣伝費	389,463	0	389,463
交際費	40,182	0	40,182
会議費	32,576	0	32,576
旅費交通費	202,984	0	202,984
通信費	81,552	0	81,552
消耗品費	555,937	0	555,937
修繕費	67,989	0	67,989
水道光熱費	92,339	0	92,339
新聞図書費	92,648	0	92,648
諸会費	96,900	0	96,900

特定非営利活動法人SORA

活動計算書

平成30年 4月 1日 ~ 平成31年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合 計
支払手数料	696,733	0	696,733
車両費	12,203	0	12,203
地代家賃	622,080	0	622,080
リース料	6,804	0	6,804
保険料	393,300	0	393,300
租税公課	1,800	0	1,800
支払報酬料	794,880	0	794,880
雑費	109,433	0	109,433
その他経費計	4,289,803	0	4,289,803
管理費計	5,448,368	0	5,448,368
経常費用計	50,859,990	0	50,859,990
当期経常増減額	△ 640,102	0	△ 640,102
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 640,102	0	△ 640,102
法人税、住民税及び事業税	68,586	0	68,586
当期正味財産増減額	△ 708,688	0	△ 708,688
前期繰越正味財産額			10,063,287
次期繰越正味財産額			9,354,599

特定非営利活動法人SORA

貸借対照表

平成31年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,201,468		
未収金	8,011,553		
前払費用	225,548		
流動資産合計		10,438,569	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物付属設備	1,411,915		
車両運搬具	4		
工具器具備品	1		
有形固定資産計	1,411,920		
(2)投資その他の資産			
出資金	10,000		
預託金	45,700		
差入保証金	748,080		
長期前払費用	238,000		
保険積立金	1,268,770		
投資その他の資産計	2,310,550		
固定資産合計		3,722,470	
資産合計			14,161,039
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	252,772		
未払費用	1,402,503		
未払法人税等	68,500		
預り金	98,665		
流動負債合計		1,822,440	
2. 固定負債			
長期借入金	2,984,000		
固定負債合計		2,984,000	
負債合計			4,806,440
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		10,063,287	
当期正味財産増減額		△ 708,688	
正味財産合計			9,354,599
負債及び正味財産合計			14,161,039

財務諸表の注記

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をしています。

(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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業				その他の事業	事業費計
	児童デイサー ビス事業費	生活介護 事業費	相談支援 事業費	共通費		
(1) 人件費						
給料手当	15,153,988	7,703,885	4,287,504	0	0	27,145,377
賞与	1,098,500	437,700	0	0	0	1,536,200
法定福利費	1,512,607	900,468	591,951	0	0	3,005,026
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
人件費計	17,765,095	9,042,053	4,879,455	0	0	31,686,603
(2) その他経費						
売上原価	1,285,502	1,401,903	263,814	0	0	2,951,219
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	557,780	434,300	93,696	0	0	1,085,776
通信費	145,726	83,553	167,516	0	0	396,795
消耗品費	243,944	278,273	96,210	0	0	618,427
修繕費	195,275	0	2,570	0	0	197,845
水道光熱費	369,347	187,657	46,909	0	0	603,913
新聞図書費	8,688	0	7,344	0	0	16,032
支払手数料	244,600	7,708	5,652	0	0	257,960
車両費	1,195,628	65,537	170,620	0	0	1,431,785
地代家賃	2,488,320	1,894,176	465,984	0	0	4,848,480
リース料	36,666	23,328	5,832	0	0	65,826
保険料	335,014	165,046	136,010	0	0	636,070
租税公課	31,860	3,540	7,700	0	0	43,100
減価償却費	47,473	175,945	23,273	0	0	246,691
支払利息	0	0	0	51,568	0	51,568
雑費	161,062	85,775	11,695	0	0	258,532
その他経費計	7,346,885	4,806,741	1,519,825	51,568	0	13,725,019
合 計	25,111,980	13,848,794	6,399,280	51,568	0	45,411,622

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
建物付属設備	1,521,858	0	0	1,521,858	△ 109,943	1,411,915
車両運搬具	52,752	0	0	52,752	△ 52,748	4
工具器具備品	1	0	0	1	0	1
合 計	5,465,502	0	0	1,574,611	△ 162,691	1,411,920

特定非営利活動法人SORA

財産目録

平成31年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	56,607	
瀬戸信用金庫 普通預金	1,199,966	
三菱東京UFJ銀行 普通預金	767,602	
岡崎信用金庫 普通預金	157,988	
ゆうちょ銀行 普通貯金	19,305	
未収金		
愛知県国民健康保険連合会	7,378,786	
明治安田生命システムテクノロジー	541,926	
会費収入10名 他	90,841	
前払費用		
事業所4月分家賃	156,600	
月極駐車場代4月分	40,080	
事務所セキュリティ費用 ALSOK	28,868	
流動資産合計		10,438,569
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物付属設備		
新瑞橋事業所内装工事一式	1,411,915	
車両運搬具		
障害者送迎用自動車 4台	4	
工具器具備品		
京セラプリンター複合機	1	
(2)投資その他の資産		
出資金		
瀬戸信用金庫	10,000	
預託金		
リサイクル預託金	45,700	
差入保証金		
事務所保証金	720,000	
駐車場保証金	28,080	
長期前払費用		
事務所保証金償却分	238,000	
保険積立金		
役員保険	1,268,770	
固定資産合計		3,722,470
資産合計		14,161,039
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
車両購入リース残金	252,772	
未払費用		
2・3月分給料・賞与社会保険料	857,506	
顧問料	24,448	
ガソリン・ETC料金	93,146	
従業員弁当代	54,781	
採用広告費	43,200	
消耗品代・修繕費	235,575	
水道光熱費	41,311	
その他	52,536	
未払法人税等		
未払法人県民税	21,000	
未払法人市民税	47,500	
預り金		
源泉所得税	57,765	
住民税	40,900	
流動負債合計		1,822,440
2. 固定負債		
長期借入金		
瀬戸信用金庫	2,984,000	
固定負債合計		2,984,000
負債合計		4,806,440
正味財産		9,354,599