

活動計算書

2017年 4月 1日 ～ 2018年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取寄付金			
受取寄付金			
2. 受取助成金			
受取助成金		20,000	
3. 事業収益			
就労支援事業収益		13,574,936	
訓練等給付費収益		1,284,854	
4. その他収益			
受取配当金		400	
受取利息		69	
貸倒引当金戻入		16,000	
経常収益計			14,896,259
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
工賃	512,420		
人件費計	512,420		
(2) その他経費			
生産材料費	84,725		
施設外経費	38,401		
その他経費計	123,126		
事業費計		635,546	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,800,000		
給与手当	5,332,700		
賞与	370,000		
法定福利費	636,517		
福祉厚生費	51,967		
人件費計	8,191,184		
(2) その他経費			
広告宣伝費	48,060		
減価償却費	797,978		
賃貸料	1,200,000		
修繕費	60,184		
事務用品費	53,659		
消耗品費	693,382		
水道光熱費	105,339		
旅費交通費	69,170		
租税公課	213,950		
交際接待費	296,130		
保険料	439,424		
通信費	307,668		
諸会費	17,206		
車両費	505,903		
図書研修費	209,206		
会議費	50,307		
リース料	82,080		
教養娯楽費	193,013		
雑費	441,679		
支払利息	82,314		
貸倒引当金繰入	13,000		
その他経費計	5,879,652		
管理費計		14,070,836	
経常費用計			14,706,382
税引前当期正味財産増減額			189,877
法人税住民税及び事業税			70,993
当期正味財産増減額			118,884
前期繰越正味財産額			△ 1,879,813
次期繰越正味財産額			△ 1,760,929

貸借対照表

2018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	2,150,917		
定期預金	500,043		
未収入金	2,300,742		
貯蔵品	2,698		
貸倒引当金	△ 13,000		
流動資産合計		4,941,400	
2. 固定資産			
車輛運搬具	1		
預託金	27,240		
出資金	20,000		
敷金	140,000		
固定資産合計		187,241	
資産合計			5,128,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
一年内長期借入金	1,380,000		
未払金	257,524		
未払費用	1,585,754		
預り金	11,777		
法人税等充当金	71,000		
流動負債合計		3,306,055	
2. 固定負債			
長期借入金	1,698,000		
役員借入金	1,885,515		
固定負債合計		3,583,515	
負債合計			6,889,570
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 1,879,813	
当期正味財産増減額		118,884	
正味財産合計			△ 1,760,929
負債及び正味財産合計			5,128,641

法人名： NPO法人 きのぼり

財産目録

2018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	59,360		
普通預金 静岡信用金庫 城北支店	2,088,508		
普通預金 静岡銀行 北安東支店	3,049		
定期預金 静岡信用金庫 城北支店	500,043		
貯蔵品 切手(在庫分)	2,698		
静岡県国民健康保険団体連合会	2,300,742		
静岡県国民健康保険団体連合会	△ 13,000		
流動資産合計		4,941,400	
2. 固定資産			
車輛運搬具 レクサス/つ9445	1		
預託金 (株)キンダム他	27,240		
出資金 静岡信用金庫 城北支店	20,000		
敷金 事業所敷金	140,000		
固定資産合計		187,241	
資産合計			5,128,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
静岡信用金庫 城北支店	1,380,000		
未払金 工賃	257,524		
未払費用 給与及び社会保険料	1,585,754		
預り金 源泉所得税	11,777		
法人税等充当金	71,000		
流動負債合計		3,306,055	
2. 固定負債			
静岡信用金庫 城北支店	1,698,000		
役員借入金 長坂美詠子	1,885,515		
固定負債合計		3,583,515	
負債合計			6,889,570
正味財産			△ 1,760,929

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方法

定率法による(車両)

(2) 引当金の計上基準

・ 賞与引当金は未確定であるため、計上していません。

(3) 消費税の会計処理は、税込み経理によっています。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はありません。

3. 事業費の内訳

単位:円

科目	就労支援	合計
(1) 人件費		
給料手当	512,420	512,420
人件費計	512,420	512,420
(2) その他経費		
生産材料費	84,725	84,725
施設外経費	38,401	38,401
その他経費	123,126	123,126
合計	635,546	635,546

4. 固定資産の増減内容

単位:円

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却費	期末帳簿価額
有形固定資産						
車輛運搬具	346,486	150,000		496,486	△496,485	1
投資その他						
預託金	27,240			27,240		27,240
出資金	20,000			20,000		20,000
敷金	140,000			140,000		140,000
合計	533,726	150,000		683,726	△496,485	187,241

5. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
1年内長期借	0	1,380,000		1,380,000
長期借入金	3,078,000		1,380,000	1,698,000
役員借入金	1,717,073	1,131,890	963,448	1,885,515
合計	4,795,073	2,511,890	2,343,448	4,963,515

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

科目	財務諸費に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
賃借料	1,200,000	1,200,000
活動計算書計	1,200,000	1,200,000
(貸借対照表)		
敷金	140,000	140,000
未払費用	1,585,754	239,280
役員借入金	1,885,515	1,885,515
貸借対照表計	3,611,269	2,264,795

