

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ぶろぼの

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 事業収益		
地域活動支援センター事業収益	7,500,000	
補助金事業収益	0	
その他の事業収益	0	
事業収益合計		7,500,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	0	
受取寄附金合計		0
3. その他収益		
補助金事業収益	0	
その他収益合計		0
経常収益計		7,500,000
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	8,555,011	
賞与手当	850,500	
法定福利費	1,735,347	
退職給付費用	118,800	
人件費計		11,259,658
(2) その他経費		
保健衛生費	26,465	
水道光熱費	137,258	
消耗器具備品費	150,146	
賃借料	48,101	
諸謝金	220,000	
旅費交通費	2,881	
通信運搬費	29,890	
土地建物賃借料	555,426	
雑支出	20,412	
その他経費計		1,190,579
事業費計		12,450,237
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
人件費計		0
(2) その他経費		
福利厚生費	23,384	
旅費交通費	351,162	
事務消耗品費	24,818	
通信運搬費	120	
広報費	100,000	
業務委託費	241,380	
手数料	51,084	
保険料	110,535	
賃借料	21,600	
租税公課	36,500	
諸会費	72,000	
その他経費計		1,032,583
管理費計		1,032,583
経常費用計		13,482,820
当期経常増減額		-5,982,820
III 経常外収益		
受取利息配当金収益	919	
雑収益	384	
経常外収益計		1,303
IV 経常外費用		
雑損失	1,800,757	
経常外費用計		1,800,757
税引前当期正味財産増減額		-7,782,274
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		-7,782,274
前期繰越正味財産額		99,439,816
次期繰越正味財産額		91,657,542

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

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、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額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. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	地域活動支援センターⅢ型事業	障害者支援事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費	0	0	0
2. 受取寄附金	0	0	0
3. 受取助成金等	7,500,000	0	7,500,000
4. 事業収益	0	0	0
5. その他収益	0	0	0
経常収益計	7,500,000	0	7,500,000
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	5,527,044	3,878,467	9,405,511
法定福利費等	870,591	864,756	1,735,347
その他	0	118,800	118,800
人件費計	6,397,635	4,862,023	11,259,658
(2) その他経費			
水道光熱費	137,258	0	137,258
消耗器具備品費	150,146	0	150,146
賃借料	48,101	0	48,101
諸謝金	220,000	0	220,000
土地建物賃借料	555,426	0	555,426
事務消耗品費	0	24,818	24,818
広報費	0	100,000	100,000
業務委託費	0	241,380	241,380
その他	328,150	417,883	746,033
その他経費計	1,439,081	784,081	2,223,162
経常費用計	7,836,716	5,646,104	13,482,820
当期経常増減額	-336,716	-5,646,104	-5,982,820

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	期末帳簿価額
有形固定資産					
車両運搬具	0	0	0	0	0
無形固定資産					
ソフトウェア	0	0	0	0	0
投資その他の資産					
長期貸付金	0	71,000,000	0	71,000,000	71,000,000
合計	0	71,000,000	0	71,000,000	71,000,000

平成28年度、流動資産(法人間未収金)として計上していた「社会福祉法人ぶろぼの」への貸付金を固定資産(長期貸付金)へ移動したことにより、71,000,000円が増加しています。

4. 借入金増減内訳

該当なし

5. 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。

該当なし

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

平成28年度において、社会福祉法人ぶろぼのに対し、ぶろぼの福祉ビルの建築資金への一部充当のため、71,000,000円の法人間未収金を計上するも、平成29年度において、固定資産(長期貸付金)へ移動したことにより、流動資産がその分減少となっています。

また、社会福祉法人ぶろぼのとの法人間未払金の清算を行い、流動負債は減少しています。

平成29年度 貸借対照表

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人ぷろぼの

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	34,064		
普通預金	10,239,515		
定期預金	9,001,146		
短期貸付金	420,000		
法人間未収金	1,278,450		
流動資産合計			20,973,175
2. 固定資産			
長期貸付金	71,000,000		
固定資産合計			71,000,000
資産合計			91,973,175
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	193,264		
預り金	122,369		
流動負債合計			315,633
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			315,633
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			99,439,816
当期正味財産増減額			-7,782,274
正味財産合計			91,657,542
負債及び正味財産合計			91,973,175

平成29年度 財産目録

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人ぶろぼの

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
手元現金	34,064		
普通預金 南都銀行	10,239,515		
定期預金 奈良中央信用金庫	9,001,146		
短期貸付金 あたつく組合	420,000		
法人間未収金 社会福祉法人ぶろぼの	1,278,450		
流動資産合計			20,973,175
2. 固定資産			
長期貸付金	71,000,000		
固定資産合計			71,000,000
資産合計			91,973,175
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金 社会保険料他	193,264		
預り金 雇用保険料・源泉所得税	122,369		
流動負債合計			315,633
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			315,633
正味財産			91,657,542