

平成27年度 特定非営利活動に係る活動計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

特定非営利活動法人ぷろぼの

(単位:円)

| 科目                 | 金額          |             |
|--------------------|-------------|-------------|
| <b>I 経常収益</b>      |             |             |
| <b>1 事業収益</b>      |             |             |
| 障害福祉サービス事業収益       | 110,576,665 |             |
| 就労支援事業収益           | 9,479,804   |             |
| 地域活動支援センター事業収益     | 7,500,000   |             |
| 児童福祉事業収益           | 14,367,540  |             |
| 補助金事業収益            | 500,000     |             |
| その他事業収益            | 553,729     |             |
| <b>事業収益合計</b>      |             | 142,977,738 |
| <b>2 寄付金収益</b>     | 0           | 0           |
| <b>3 その他の収益</b>    |             |             |
| 受取利息               | 44,438      |             |
| 受取補助金収益            | 6,460,252   |             |
| 雑収益                | 2,888,900   |             |
| <b>その他の収益合計</b>    |             | 9,393,590   |
| <b>経常収益合計</b>      |             | 152,371,328 |
| <b>II 経常費用</b>     |             |             |
| <b>1 事業費</b>       |             |             |
| <b>(1) 人件費</b>     |             |             |
| 給料手当               | 70,304,808  |             |
| 法定福利費              | 10,909,421  |             |
| <b>人件費合計</b>       |             | 81,214,229  |
| <b>(2) その他の経費</b>  |             |             |
| 給食費                | 580,483     |             |
| 保険衛生費              | 51,840      |             |
| 教養娯楽費              | 36,034      |             |
| 水道光熱費              | 1,529,325   |             |
| 消耗器具備品費            | 3,300,332   |             |
| 賃借料                | 609,641     |             |
| 車両燃料費              | 15,680      |             |
| 諸謝金                | 2,300,611   |             |
| 旅費交通費              | 2,138,833   |             |
| 印刷製本費              | 84,719      |             |
| 修繕費                | 9,536       |             |
| 通信運搬費              | 675,971     |             |
| 業務委託費              | 7,800       |             |
| 土地・建物賃借料           | 12,304,320  |             |
| 減価償却費              | 3,444,485   |             |
| 教材費                | 106,018     |             |
| 検定料                | 9,390       |             |
| 図書費                | 51,688      |             |
| 雑費                 | 573,489     |             |
| 就労支援事業経費           | 18,468,096  |             |
| <b>その他経費合計</b>     |             | 46,298,291  |
| <b>事業費合計</b>       |             | 127,512,520 |
| <b>2 管理費</b>       |             |             |
| <b>(1) 人件費</b>     |             |             |
| 役員報酬               | 20,000      |             |
| 給料手当               | 23,917,812  |             |
| 退職金                | 147,012     |             |
| 法定福利費              | 2,535,079   |             |
| <b>人件費合計</b>       |             | 26,619,903  |
| <b>(2) その他の経費</b>  |             |             |
| 福利厚生費              | 1,902,362   |             |
| 旅費交通費              | 478,594     |             |
| 研修研究費              | 182,988     |             |
| 事務消耗品費             | 477,231     |             |
| 水道光熱費              | 447,870     |             |
| 燃料費                | 548         |             |
| 修繕費                | 65,960      |             |
| 通信運搬費              | 593,407     |             |
| 会議費                | 317,563     |             |
| 広報費                | 630,000     |             |
| 業務委託費              | 1,761,230   |             |
| 手数料                | 98,602      |             |
| 保険料                | 384,442     |             |
| 賃借料                | 299,671     |             |
| 土地・建物賃借料           | 2,012,160   |             |
| 租税公課               | 296,010     |             |
| 諸会費                | 154,000     |             |
| 雑費                 | 113,161     |             |
| <b>その他の経費合計</b>    |             | 10,215,799  |
| <b>管理費合計</b>       |             | 36,835,702  |
| <b>経常費用合計</b>      |             | 164,348,222 |
| <b>当期経常増減差額</b>    |             | -11,976,894 |
| <b>III 経常外収益の部</b> |             |             |
| <b>経常外収益合計</b>     |             | 0           |
| <b>IV 経常外費用の部</b>  |             |             |
| 雑損失                | 318,400     |             |
| 固定資産寄付             | 7,900,272   |             |
| <b>経常外費用合計</b>     |             | 8,218,672   |
| <b>当期正味財産増減額</b>   |             | -20,195,566 |
| 前期繰越収支差額           |             | 131,203,887 |
| <b>次期繰越収支差額</b>    |             | 111,008,321 |

※ 今年度は、その他事業を実施していません。

## 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。  
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 |            |           |            | 事業費計        |
|-----------|--------------|------------|-----------|------------|-------------|
|           | 障害福祉サービス事業費  | 就労支援事業費    | 地域活動支援事業費 | 児童福祉事業費    |             |
| (1) 人件費   |              |            |           |            |             |
| 給料手当      | 62,067,873   | 0          | 4,210,000 | 4,026,935  | 70,304,808  |
| 法定福利費     | 9,741,511    | 0          | 631,500   | 536,410    | 10,909,421  |
| 人件費計      | 71,809,384   | 0          | 4,841,500 | 4,563,345  | 81,214,229  |
| (2) その他経費 |              |            |           |            |             |
| 給食費       | 183,988      | 396,495    |           |            | 580,483     |
| 保健衛生費     | 51,840       |            |           | 0          | 51,840      |
| 教養娯楽費     | 33,194       |            |           | 2,840      | 36,034      |
| 諸謝金       | 288,000      |            | 240,000   | 1,772,611  | 2,300,611   |
| 印刷製本費     | 84,719       |            |           | 0          | 84,719      |
| 旅費交通費     | 1,809,663    | 17,475     |           | 311,695    | 2,138,833   |
| 修繕費       | 9,536        |            |           | 0          | 9,536       |
| 通信運搬費     | 555,298      | 38,880     | 51,544    | 30,249     | 675,971     |
| 業務委託費     |              |            |           | 7,800      | 7,800       |
| 消耗品費      | 1,979,399    | 89,393     | 386,444   | 845,096    | 3,300,332   |
| 車両燃料費     | 1,080        |            |           | 14,600     | 15,680      |
| 水道光熱費     | 1,312,764    |            | 216,561   | 0          | 1,529,325   |
| 賃借料       | 570,919      |            |           | 38,722     | 609,641     |
| 減価償却費     |              |            |           | 3,444,485  | 3,444,485   |
| 土地・建物賃借料  | 10,338,840   |            | 1,851,420 | 114,060    | 12,304,320  |
| 研修図書費     | 48,444       |            |           | 3,244      | 51,688      |
| 教材費       | 102,877      |            |           | 3,141      | 106,018     |
| 検定料       | 9,390        |            |           | 0          | 9,390       |
| 雑費        | 563,450      |            |           | 10,039     | 573,489     |
| 就労支援事業経費  |              | 18,468,096 |           | 0          | 18,468,096  |
| その他経費計    | 17,943,401   | 19,010,339 | 2,745,969 | 6,598,582  | 46,298,291  |
| 合 計       | 89,752,785   | 19,010,339 | 7,587,469 | 11,161,927 | 127,512,520 |

### 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   |            |           |    |            |            |           |
| 建物付属設備   | 7,314,025  | 0         | 0  | 7,314,025  | 5,397,468  | 0         |
| 機械及び装置   | 3,266,200  | 2,754,000 | 0  | 512,200    | 597,696    | 0         |
| 車輛及び運搬具  | 7,523,390  | 0         | 0  | 7,419,417  | 5,042,696  | 2,376,721 |
| 器具及び備品   | 12,464,069 | 0         | 0  | 10,271,181 | 10,271,181 | 0         |
| 無形固定資産   |            |           |    |            |            |           |
| ソフトウェア   | 1,905,750  | 0         | 0  | 1,352,400  | 1,352,400  | 0         |
| 権利       | 1,200,000  | 0         | 0  | 1,160,000  | 1,160,000  | 0         |
| 投資その他の資産 |            |           |    |            |            |           |
| 差入保証金    | 445,000    | 0         | 0  | 445,000    |            | 0         |
| 合 計      | 34,118,434 | 2,754,000 | 0  | 28,474,223 | 23,821,441 | 2,376,721 |

### 4. 借入金の増減内訳

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

平成27年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成28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     |            |             |             |
| 現金         | 254,826    |             |             |
| 普通預金       | 9,530,960  |             |             |
| 定期預金       | 80,039,952 |             |             |
| 売掛金        | 137,731    |             |             |
| 未収金        | 16,708,763 |             |             |
| 未収補助金      | 1,184,514  |             |             |
| 立替金        | 9,189      |             |             |
| 前払金        | 1,485,132  |             |             |
| 短期貸付金      | 500,000    |             |             |
| その他の流動資産   | 10,720     |             |             |
| 流動資産合計     |            | 109,861,787 |             |
| 2 固定資産     |            |             |             |
| 車両運搬具      | 2,376,721  |             |             |
| 固定資産合計     |            | 2,376,721   |             |
| 資産合計       |            |             | 112,238,508 |
| II 負債の部    |            |             |             |
| 1 流動負債     |            |             |             |
| 買掛金        | 79,652     |             |             |
| 事業未払金      | 843,548    |             |             |
| その他未払金     | 290,803    |             |             |
| 未払費用       | 16,184     |             |             |
| 流動負債合計     |            | 1,230,187   |             |
| 2 固定負債     |            |             |             |
| 固定負債合計     |            | 0           |             |
| 負債合計       |            |             | 1,230,187   |
| III 正味財産の部 |            |             |             |
| 前期繰越正味財産額  |            | 131,203,887 |             |
| 当期正味財産増減額  |            | -20,195,566 |             |
| 正味財産合計     |            |             | 111,008,321 |
| 負債及び正味財産合計 |            |             | 112,238,508 |

平成27年度 財産目録  
平成28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         |             |             |
|---------------------|------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |            |             |             |
| <b>1 流動資産</b>       |            |             |             |
| 手元現金手許残高            | 254,826    |             |             |
| 普通預金 南都銀行生駒支他店      | 9,530,960  |             |             |
| 定期預金 奈良中央信金         | 80,039,952 |             |             |
| 売掛金 やまんと事業小売分       | 137,731    |             |             |
| 未収入金 国保連合他          | 16,708,763 |             |             |
| 未収補助金 奈良県地域貢献活動助成金他 | 1,184,514  |             |             |
| 立替金 検定受験料立替金        | 9,189      |             |             |
| 前払金 4月分家賃他          | 1,485,132  |             |             |
| 短期貸付金               | 500,000    |             |             |
| その他流動資産 リサイクル預託金    | 10,720     |             |             |
| 流動資産合計              |            | 109,861,787 |             |
| <b>2 固定資産</b>       |            |             |             |
| 車両運搬具 日産セレナ他        | 2,376,721  |             |             |
| 固定資産合計              |            | 2,376,721   |             |
| <b>資産合計</b>         |            |             | 112,238,508 |
| <b>II 負債の部</b>      |            |             |             |
| <b>1 流動負債</b>       |            |             |             |
| 買掛金 やまんと梱包資材他       | 79,652     |             |             |
| 事業未払金 3月分社会保険料他     | 843,548    |             |             |
| その他未払金 社会福祉法人ぶろぼの   | 290,803    |             |             |
| 未払費用 Yロイヤリティ        | 16,184     |             |             |
| 流動負債合計              |            | 1,230,187   |             |
| <b>2 固定負債</b>       |            |             |             |
| 固定負債合計              |            | 0           |             |
| <b>負債合計</b>         |            |             | 1,230,187   |
| <b>正味財産合計</b>       |            |             | 111,008,321 |

平成28年 5月 / 8日

# 監 事 監 査 報 告 書

特定非営利活動法人ぷろぼの  
理事長 山内 民興 様

以上、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの特定非営利活動法人ぷろぼのの会計について、会計書類を帳簿書類及び証憑と照合した結果、相違はなかった事を証明します。

監事 岩 本 洋 二

