

活動計算書

2014年 4月 1日 ~ 2015年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員会費収入	90,000	
賛助会員会費収入	573,000	663,000
2. 受取寄付金		
寄付金収入	1,376,200	1,376,200
3. 受取助成金等		
助成金収入	65,070	65,070
4. 事業収益		
教育研修・情報提供事業収入	4,137,098	
職場環境づくり支援事業収入	7,822,372	
予防支援事業収入	592,603	
復職・就職支援事業収入	394,500	
就労支援事業 ころもBe事業収入	13,007,860	
授産事業収入	1,850,922	27,805,355
5. その他収益		
受取利息	1,333	
雑収入	30,276	31,609
<b>経常収益計</b>		<b>29,941,234</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,901,647	
法定福利費	2,004,678	
福利厚生費	59,677	
工賃	0	
人件費計	16,966,002	
(2) その他経費		
仕入高	4,000	
業務委託費	729,037	
諸謝金	690,500	
印刷製本費	553,594	
会議費	47,032	
旅費交通費	572,443	
燃料費	166,409	
通信運搬費	903,005	
消耗品費	179,527	
水道光熱費	510,324	
賃借料	2,400,000	
リース料	139,010	
保険料	335,210	
諸会費	17,930	
使用料	159,680	
租税公課	4,000	
研修費	0	
広告宣伝費	3,000	
接待交際費	0	
支払手数料	56,718	
新聞図書費	93,844	
内部外注費	101,312	
管理諸費	0	
支払報酬	230,000	
雑費	1,728	
減価償却費	515,357	
授産事業支出	1,872,471	
その他経費計	10,286,131	27,252,133
<b>事業費計</b>		
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費	2,881,374	
人件費計	2,881,374	
(2) その他経費		
会議費	2,700	
旅費交通費	200	
通信運搬費	57,197	
消耗品費	1,212	
業務委託費	115,440	
広告宣伝費	2,000	
減価償却費	75,493	
保険料	4,890	
諸会費	24,960	
租税公課	313,619	
支払手数料	157,799	
支払寄付金	6,000	
雑費	470	
その他経費計	761,980	
<b>管理費計</b>		<b>3,643,354</b>
<b>経常費用計</b>		<b>30,895,487</b>
当期正味財産増減額		△ 954,253
前期繰越正味財産額		2,249,521
次期繰越正味財産額		1,295,268

法人名： 特定非営利活動法人 ころも塾

## 貸借対照表

2015年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,215,733		
未収金	2,374,860		
前払費用	10,800		
		<b>9,601,393</b>	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	2,506,980		
建物付属設備	1		
車両運搬具	846,174		
有形固定資産計	<b>3,353,155</b>		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産計	<b>0</b>		
(3)投資その他の資産			
差入保証金	21,000		
リサイクル預託金	12,530		
投資その他の資産計	<b>33,530</b>		
固定資産合計		<b>3,386,685</b>	
3. 繰延資産			
繰延資産	580,000		
繰延資産合計		<b>580,000</b>	
資産合計			<b>13,568,078</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,165,931		
前受金	95,000		
預り金	11,879		
流動負債合計		<b>2,272,810</b>	
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000	<b>10,000,000</b>	
負債合計			<b>12,272,810</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産			2,249,521
当期正味財産増減額			△ 954,253
正味財産合計			<b>1,295,268</b>
負債及び正味財産合計			<b>13,568,078</b>

法人名: 特定非営利活動法人 ころも塾

## 財産目録

2015年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	276,455	
伊予銀行	3,767,361	
愛媛銀行	3,171,917	
未収金		
国保連合会	2,244,035	
その他未収金	130,825	
前払費用		
駐車場代	10,800	
流動資産合計		9,601,393
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	2,506,980	
建物附属設備	1	
車両運搬具	846,174	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	21,000	
リサイクル預託金	12,530	
(4)繰延資産		
繰延資産	580,000	
固定資産合計		3,966,685
<b>資産合計</b>		<b>13,568,078</b>
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金		
3月分人件費等支払	1,427,686	
3月分経費支払	738,245	
前受金	95,000	
預り金		
源泉所得税他	11,879	
流動負債合計		2,272,810
2. 固定負債		
長期借入金		
村松つね	10,000,000	
固定負債合計		10,000,000
<b>負債合計</b>		<b>12,272,810</b>
<b>正味財産</b>		<b>1,295,268</b>

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額法及び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

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	地域支援	企業支援	個人支援	復・就職支援	B型	こころBe	事業部門計	本部	合計
<b>I 経常収益</b>									
1. 受取会費							0	0	0
正会員会費収入	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	90,000	0	90,000
賛助会員会費収入	95,500	95,500	95,500	95,500	95,500	95,500	573,000	0	573,000
2. 受取寄付金	229,366	229,366	229,367	229,367	229,367	229,367	1,376,200	0	1,376,200
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	65,070	65,070
4. 事業収入							0	0	0
教育研修・情報提供事業収入	4,137,098						4,137,098	0	4,137,098
職場環境づくり支援事業収入		7,822,372					7,822,372	0	7,822,372
予防支援事業収入			592,603				592,603	0	592,603
復職・就職支援事業収入				394,500			394,500	0	394,500
就労支援事業 ころBe事業収入					13,007,860		13,007,860	0	13,007,860
授産事業収入						1,850,922	1,850,922	0	1,850,922
5. その他収益							0	0	0
受取利息		576			757		1,333	0	1,333
雑収入		30,276					30,276	0	30,276
<b>経常収益の部</b>	<b>4,476,964</b>	<b>8,193,090</b>	<b>932,470</b>	<b>734,367</b>	<b>13,348,484</b>	<b>2,190,789</b>	<b>29,876,164</b>	<b>65,070</b>	<b>29,941,234</b>
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
給料手当	1,051,600	3,636,134	978,950	840,000	8,394,963	0	14,901,647	2,688,045	17,589,692
法定福利費	261,710	287,113	262,560	243,627	949,668	0	2,004,678	193,329	2,198,007
福利厚生費	0	39,276	0	0	20,401	0	59,677	0	59,677
人件費計	<b>1,313,310</b>	<b>3,962,523</b>	<b>1,241,510</b>	<b>1,083,627</b>	<b>9,365,032</b>	<b>0</b>	<b>16,966,002</b>	<b>2,881,374</b>	<b>19,847,376</b>
(2) その他経費									
仕入高	0	0	0	0	4,000	0	4,000	0	4,000
業務委託費	423,875	0	0	45,576	259,586	0	729,037	115,440	844,477
諸謝金	326,550	10,950	229,250	3,750	120,000	0	690,500	0	690,500
印刷製本費	93,752	114,315	48,033	0	297,494	0	553,594	0	553,594
会議費	0	0	47,032	0	0	0	47,032	0	47,032
旅費交通費	238,053	194,930	11,400	6,000	122,060	0	572,443	200	572,643
燃料費	84,861	79,082	0	0	2,466	0	166,409	0	166,409
通信運搬費	198,182	353,557	113,515	0	237,751	0	903,005	57,197	960,202
消耗品費	4,275	85,346	1,676	0	88,230	0	179,527	1,212	180,739
水道光熱費	85,753	85,753	85,753	35,364	217,701	0	510,324	0	510,324
賃借料	150,000	150,000	150,000	150,000	1,800,000	0	2,400,000	0	2,400,000
リース料	3,862	63,718	0	0	71,430	0	139,010	0	139,010
保険料	0	248,400	0	0	86,810	0	335,210	4,890	340,100
諸会費	0	11,930	0	0	6,000	0	17,930	24,960	42,890
使用料	9,330	84,350	0	0	66,000	0	159,680	0	159,680
租税公課	0	4,000	0	0	0	0	4,000	313,619	317,619
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	3,000	0	0	0	0	0	3,000	2,000	5,000
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	53,010	0	0	0	3,708	0	56,718	157,799	214,517
新聞図書費	22,680	30,368	0	0	40,796	0	93,844	0	93,844
内部外注費	0	101,312	0	0	0	0	101,312	0	101,312
管理諸費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払報酬	23,000	23,000	23,000	23,000	138,000	0	230,000	0	230,000
雑費	0	0	0	0	1,728	0	1,728	470	2,198
減価償却費	70,410	70,408	70,408	70,408	233,723	0	515,357	75,493	590,850
会議費	0	0	0	0	0	0	0	2,700	2,700
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
授産事業支出	0	0	0	0	0	1,872,471	1,872,471	0	1,872,471
その他経費計	<b>1,790,593</b>	<b>1,711,419</b>	<b>780,067</b>	<b>334,098</b>	<b>3,797,483</b>	<b>1,872,471</b>	<b>10,286,131</b>	<b>761,980</b>	<b>11,048,111</b>
<b>事業費計</b>	<b>3,103,903</b>	<b>5,673,942</b>	<b>2,021,577</b>	<b>1,417,725</b>	<b>13,162,515</b>	<b>1,872,471</b>	<b>27,252,133</b>	<b>3,643,354</b>	<b>30,895,487</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,373,061</b>	<b>2,519,148</b>	<b>-1,089,107</b>	<b>-683,358</b>	<b>185,969</b>	<b>318,318</b>	<b>2,624,031</b>	<b>-3,576,284</b>	<b>-954,253</b>

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	2,667,000			2,667,000	160,020	2,506,980
建物附属設備	119,175			119,175	119,174	1
車両運搬具	2,074,705			2,074,705	1,228,531	846,174
無形固定資産						
ソフトウェア	226,479			226,479	226,479	0
投資その他の資産						
差入保証金	11,000	10,000		21,000		21,000
リサイクル預託金	12,530			12,530		12,530
合計	5,110,889	10,000	0	5,120,889	1,734,204	3,386,685

4.

借入金の増減内訳

借入金が増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	7,000,000	3,000,000		10,000,000

5.

役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	1,376,200	1,363,400
活動計算書計	1,376,200	1,363,400
(貸借対照表)		
長期借入金	10,000,000	10,000,000
貸借対照表計	10,000,000	10,000,000

6. 就労支援事業の内訳

就労支援事業の内訳は、次表のとおりである。