

平成24年度収支決算書

自 平成24年4月1日

至 平成25年3月31日

特定非営利活動法人

しょうがい生活支援の会すみか

活動計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	198,000		198,000
賛助会員受取会費	30,000		30,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	378,213		378,213
3. 受取助成金等			
佐賀県地域福祉振興基金	1,395,200		1,395,200
特定求職者雇用開発助成金	600,000		600,000
4. 事業収益			
① 障がい児・者の休日支援事業	11,341,560		11,341,560
② 障がい者の就労に関する事業	640,620		640,620
③ 福祉に関する相談支援事業	182,900		182,900
④ 障がい児のきょうだい支援事業	0		0
⑤ 健康増進事業	766,550		766,550
⑥ 福祉啓発事業	656,350		656,350
⑦ 障がい児・者を取り巻く福祉・教育・就労等に関する調査・研究事業	0		0
⑧ 自動販売機設置事業	0	173,631	173,631
5. その他収益			
受取利息	1,265		1,265
雑収入	6,925		6,925
経常収益計	16,197,583	173,631	16,371,214
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,789,500		1,789,500
賞与	790,611		790,611
雑給	6,675,591		6,675,591
法定福利費	444,550		444,550
福利厚生費	7,500		7,500
人件費計	9,707,752	0	9,707,752
(2) その他経費			
売上原価	429,190		429,190
広告宣伝費	1,910	21	1,931
会議費	289,343	24	289,367
旅費交通費	672,476	117	672,593
通信費	287,229	1,384	288,613
消耗品費	367,182	716	367,898
研修費	7,641	85	7,726
車両費	101,644	1,028	102,672
支払保険料	152,175	1,407	153,582
地代家賃	171,918	1,909	173,827
賃借料	291,330		291,330
水道光熱費	230,441	892	231,333
諸会費	4,776	53	4,829
交際費	13,902	154	14,056
講師謝金	885,000		885,000
支払報酬料	200,572	2,227	202,799
備品費	63,360		63,360
支払手数料	19,202	735	19,937
雑費	29,086	110	29,196
その他経費計	4,218,377	10,862	4,229,239
事業費計	13,926,129	10,862	13,936,991

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	240,000		240,000
人件費計	240,000	0	240,000
(2) その他経費			
広告宣伝費	69		69
会議費	78		78
旅費交通費	377		377
通信費	4,474		4,474
消耗品費	2,314		2,314
研修費	274		274
車両費	49,105		49,105
支払保険料	7,348		7,348
地代家賃	6,173		6,173
水道光熱費	2,886		2,886
諸会費	171		171
交際費	499		499
租税公課	200		200
支払報酬料	7,201		7,201
減価償却費	13,442		13,442
支払手数料	798		798
雑費	5,245		5,245
その他経費計	100,654	0	100,654
(3) 法人税等			
法人税、住民税及び事業税	162,247		162,247
管理費計	502,901	0	502,901
経常費用計	14,429,030	10,862	14,439,892
当期経常増減額	1,768,553	162,769	1,931,322
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
当期正味財産増減額	1,768,553	162,769	1,931,322
前期繰越正味財産額	3,303,802	0	3,303,802
次期繰越正味財産額	5,072,355	162,769	5,235,124

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 NPO法人会計基準協議会)によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1)固定資産の減価償却の方法

建物・・・・・・・・ 定額法
建物以外・・・ 定率法

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位:円)

科目	休日支援事業	就労に関する事業	相談支援事業	きょうだい支援事業	健康増進事業	福祉啓発事業	調査研究事業	自動販売機設置事業	合計
(1) 人件費									
給料手当	894,750	0	0	0	894,750	0	0	0	1,789,500
賞与	640,911	0	0	0	149,700	0	0	0	790,611
雑給	6,675,591	0	0	0	0	0	0	0	6,675,591
法定福利費	439,561	0	0	0	4,989	0	0	0	444,550
福利厚生費	7,094	0	0	0	406	0	0	0	7,500
人件費計	8,657,907	0	0	0	1,049,845	0	0	0	9,707,752
(2) その他経費									
売上原価	0	310,796	118,394	0	0	0	0	0	429,190
広告宣伝費	1,636	78	22	0	94	80	0	21	1,932
会議費	213,856	8,349	25	0	107	67,004	0	24	289,367
旅費交通費	559,092	430	123	0	71,140	41,691	0	117	672,593
通信費	269,329	5,105	1,457	0	6,108	5,230	0	1,384	288,613
消耗品費	344,005	3,835	1,954	0	5,108	12,280	0	716	367,898
研修費	6,543	313	89	0	375	321	0	85	7,726
車両費	86,937	5,195	1,083	0	4,541	3,888	0	1,028	102,672
支払保険料	133,978	5,190	1,482	0	6,210	5,317	0	1,407	153,582
地代家賃	147,219	7,044	2,011	0	8,428	7,217	0	1,909	173,827
賃借料	290,330	1,000	0	0	0	0	0	0	291,330
水道光熱費	209,444	7,493	6,190	0	3,940	3,374	0	892	231,333
諸会費	4,089	196	56	0	234	200	0	53	4,829
交際費	11,904	570	163	0	682	584	0	154	14,056
講師謝金	740,000	0	0	0	0	145,000	0	0	885,000
支払報酬料	171,756	8,217	2,346	0	9,833	8,419	0	2,227	202,799
備品費	63,360	0	0	0	0	0	0	0	63,360
支払手数料	16,174	1,089	221	0	926	793	0	735	19,937
雑費	26,283	1,407	116	0	864	417	0	110	29,197
その他経費計	3,295,935	366,305	135,733	0	118,588	301,814	0	10,862	4,229,238
合計	11,953,843	366,305	135,733	0	1,168,433	301,814	0	10,862	13,936,991

注 休日支援事業・・・障がい児・者の休日支援事業

就労に関する事業・・・障がい者の就労に関する事業

相談支援事業・・・福祉に関する相談支援事業

きょうだい支援事業・・・障がい児のきょうだい支援事業

健康増進事業・・・健康増進事業

福祉啓発事業・・・福祉啓発事業

調査研究事業・・・障がい児・者を取り巻く福祉・教育・就労等に関する調査・研究事業

自動販売機設置事業・・・自動販売機設置事業

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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	376,000			376,000	307,764	68,236
車両運搬具	1,774,000			1,774,000	1,773,000	1,000
	2,150,000	0	0	2,150,000	2,080,764	69,236

