

# 平成26年度収支決算書

自 平成26年 4 月 1 日

至 平成27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26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか  
(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
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	165,000		165,000
賛助会員受取会費	18,000		18,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	315,651		315,651
CSO支援自販機寄付金	543,551		543,551
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	300,000		300,000
4. 補助金収入			
佐賀県地域福祉振興基金	616,000		616,000
5. 事業収益			
① 障がい児・者の休日支援事業	11,623,580		11,623,580
② 障がい者の就労に関する事業	568,209		568,209
③ 福祉に関する相談支援事業	56,300		56,300
④ 障がい児のきょうだい支援事業	0		0
⑤ 健康増進事業	334,150		334,150
⑥ 福祉啓発事業	683,138		683,138
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	1,026,000		1,026,000
⑧ 児童福祉法に基づく事業	14,420,595		14,420,595
⑨ 障害者総合支援法に基づく事業	0		0
⑩ 自動販売機設置事業		211,301	211,301
6. その他収益			
受取利息	579		579
雑収入	125,821		125,821
経常収益計	30,796,574	211,301	31,007,875
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	6,466,125		6,466,125
雑給	8,009,285		8,009,285
賞与	1,149,044		1,149,044
法定福利費	1,056,240		1,056,240
人件費計	16,680,694	0	16,680,694
(2) その他経費			
売上原価	337,986		337,986
広告宣伝費	129,647	29	129,676
会議費	202,156	47	202,203
旅費交通費	1,221,153	31	1,221,184
通信費	544,345	871	545,216
消耗品費	613,413	475	613,888
研修費	11,000		11,000
修繕費	29,160		29,160
新聞図書費	2,788		2,788
車両費	94,327	332	94,659
支払保険料	128,754	846	129,600
地代家賃	1,210,970	1,226	1,212,196
水道光熱費	549,932	428	550,360
租税公課	590,037	6,965	597,002
講師謝金	465,000		465,000
支払報酬料	245,627	1,761	247,388
備品費	408,438	707	409,145
支払手数料	8,589	2,207	10,796
雑費	153,136	163	153,299
雑損失		159,671	159,671
その他経費計	6,946,458	175,759	7,122,217
事業費計	23,627,152	175,759	23,802,911

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,503,888		1,503,888
賞与	168,147		168,147
法定福利費	325,922		325,922
福利厚生費	41,806		41,806
人件費計	2,039,763	0	2,039,763
(2) その他経費			
広告宣伝費	8,187		8,187
旅費交通費	127,991		127,991
通信費	69,267		69,267
消耗品費	5,462		5,462
研修費	66,340		66,340
車両費	16,843		16,843
支払保険料	48,800		48,800
地代家賃	7,804		7,804
水道光熱費	19,629		19,629
諸会費	5,000		5,000
リース料	126,000		126,000
支払報酬料	137,212		137,212
備品費	4,491		4,491
減価償却費	268,088		268,088
支払手数料	18,764		18,764
雑費	54,939		54,939
雑損失	19,705		19,705
その他経費計	1,004,522	0	1,004,522
(3) 法人税等			
法人税、住民税及び事業税	81,111		81,111
管理費計	3,125,396	0	3,125,396
経常費用計	26,752,548	175,759	26,928,307
当期経常増減額	4,044,026	35,542	4,079,568
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	4,044,026	35,542	4,079,568
前期繰越正味財産額	3,018,714	0	3,018,714
次期繰越正味財産額	7,062,740	35,542	7,098,282

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(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	児童福祉事業	総合支援事業	自動販売機設置事業	合計
(1) 人件費											
給料手当					631,500		474,375	5,360,250			6,466,125
雑給	7,034,885						0	974,400			8,009,285
賞与	136,649				117,512		50,634	844,249			1,149,044
法定福利費	18,954				103,890		72,820	860,576			1,056,240
福利厚生費							0	0			0
人件費計	7,190,488				852,902		597,829	8,039,475			16,680,694
(2) その他経費											
売上原価	8,107	275,294	31,441		0	11,266		11,878			337,986
広告宣伝費	1,619	165	8		47	95	143	127,570		29	129,676
会議費	11,128	73,089	608		73	10,226	225	106,807		47	202,203
旅費交通費	576,573	115,349	8		46,674	40,553	11,943	430,053		31	1,221,184
通信費	122,726	38,933	233		1,381	2,822	239,631	138,619		871	545,216
消耗品費	41,131	44,287	127		753	5,417	2,311	519,387		475	613,888
研修費	0							11,000			11,000
修繕費	0							29,160			29,160
新聞図書費	0							2,788			2,788
車両費	18,350	1,870	89		528	1,079	1,620	70,791		332	94,659
支払保険料	48,669	13,148	226		1,340	2,739	4,114	58,518		846	129,600
地代家賃	67,469	6,874	327		1,940	3,966	5,956	1,124,438		1,226	1,212,196
水道光熱費	214,138	3,482	1,194		678	1,386	2,081	326,973		428	550,360
租税公課	2,313	39,036	1,856		11,014	22,519	33,820	479,479		6,965	597,002
講師謝金	0	270,000			0	195,000					465,000
支払報酬料	96,931	9,876	470		2,787	5,697	8,557	121,309		1,761	247,388
備品費	38,827	43,765	188		1,116	2,282	3,428	318,832		707	409,145
支払手数料	2,591	1,128	13		74	152	229	4,402		2,207	10,796
雑費	8,979	23,565	43		258	588	793	118,910		163	153,299
雑損失										159,671	159,671
その他経費計	1,259,551	959,861	36,831	0	68,663	305,787	314,851	4,000,914	0	175,759	7,122,217
合計	8,450,039	959,861	36,831	0	921,565	305,787	912,680	12,040,389	0	175,759	23,802,911

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  
 児童福祉事業・・・児童福祉法に基づく事業  
 総合支援事業・・・障害者総合支援法に基づく事業  
 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	94,000			94,000	39,206	54,794
付属設備	1,487,938			1,487,938	197,896	1,290,042
車両運搬具	1,000	673,500		674,500	56,750	617,750
	1,582,938	673,500	0	2,256,438	293,852	1,962,586

## 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,787,486		
売掛金	48,002		
未収入金	3,834,358		
前払費用	15,000		
仮払金	771		
流動資産合計		6,685,617	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	54,794		
建物附属設備	1,290,042		
車両運搬具	617,750		
有形固定資産計	1,962,586		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	160,000		
預託金	12,830		
投資その他の資産計	172,830		
固定資産合計		2,135,416	
資産合計			8,821,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,009,167		
預り金	41,484		
未払消費税	591,100		
未払法人税等	81,000		
流動負債合計		1,722,751	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,722,751
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,018,714	
当期正味財産増減額		4,079,568	
正味財産合計			7,098,282
負債及び正味財産合計			8,821,033

# 財産目録

平成27年 3月31日現在

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか

(単位:円)

科目		金額	
<b>I 資産の部</b>			
1.	流動資産		
	現金預金		
	現金		
	くるり	14,850	
	さんかく(ぐんおやつ代)	29,396	
	さんかく(ぐん雑貨)	65,559	
	普通預金		
	佐賀銀行/鳥栖支店(・・・276)	2,223,256	
	佐賀銀行/旭出張所(・・・657)	0	
	佐賀銀行/鳥栖支店(・・・493)	0	
	佐賀銀行/中原支店(・・・655)	436,555	
	ゆうちょ銀行	17,870	
	売掛金		
	自販機	48,002	
	未収入金		
	国保連	3,281,648	
	鳥栖市社会福祉課	526,000	
	利用者	25,750	
	その他	960	
	前払費用		
	家賃	15,000	
	仮払金		
	経費残金	771	
	流動資産合計		6,685,617
2.	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物		
	E20型ハウス	54,794	
	建物附属設備		
	トイレ工事	1,290,042	
	車両運搬具		
	ダイハツ アトレーワゴン	375	
	トヨタ ノア	617,375	
	有形固定資産計	1,962,586	
	(2)無形固定資産		
	無形固定資産計	0	
	(3)投資その他の資産		
	敷金		
	(株)駅前不動産	160,000	
	リサイクル預託金	12,830	
	投資その他の資産計	172,830	
	固定資産合計		2,135,416
	資産合計		8,821,033
<b>II 負債の部</b>			
1.	流動負債		
	未払金		
	給与・雑給	745,975	
	その他経費	263,192	
	預り金		
	源泉所得税	41,484	
	未払消費税	591,100	
	未払法人税等	81,000	
	流動負債合計		1,722,751
2.	固定負債		
	固定負債合計		0
	負債合計		1,722,751
	正味財産		7,098,282

本書は原本に相違ありません

特定非営利活動法人しょうがい生活支援の会すみか  
代表理事 芹田 洋志