

# 平成28年度収支決算書

自 平成28年 4 月 1 日  
至 平成29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28年 4月 1日から平成29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
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	150,000		150,000
賛助会員受取会費	30,000		30,000
2. 受取寄付金			
一般寄付金	182,583		182,583
CSO支援自販機	426,839		426,839
3. 受取助成金等			
受取民間助成金(佐賀県地域福祉振興基金)	318,519		318,519
4. 事業収益			
① 障がい児・者の休日支援事業	12,081,839		12,081,839
② 障がい者の就労に関する事業	345,576		345,576
③ 福祉に関する相談支援事業	56,350		56,350
④ 障がい児のきょうだい支援事業	0		0
⑤ 健康増進事業	57,880		57,880
⑥ 福祉啓発事業	799,461		799,461
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 児童福祉法に基づく事業	21,656,565		21,656,565
⑨ 障害者総合支援法に基づく事業	0		0
⑩ 上記の事業を達成するために必要な事業	0		0
⑪ 自動販売機設置事業		185,916	185,916
5. その他収益			
受取利息	289		289
雑収入	134,350		134,350
経常収益計	36,240,251	185,916	36,426,167
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	17,257,013		17,257,013
賞与	1,720,000		1,720,000
法定福利費	1,652,897		1,652,897
福利厚生費	20,946		20,946
人件費計	20,650,856	0	20,650,856
(2) その他経費			
売上原価	555,278		555,278
活動費	22,871		22,871
広告宣伝費	6,419	14	6,433
会議費	315,884		315,884
旅費交通費	1,291,357		1,291,357
通信費	279,025	249	279,274
消耗品費	415,100		415,100
研修費	6,945		6,945
修繕費	61,000		61,000
新聞図書費	23,200		23,200
車両費	200,529		200,529
支払保険料	390,340		390,340
地代家賃	1,410,041	2,741	1,412,782
水道光熱費	482,616	132	482,748
租税公課	283,549	1,212	284,761
講師謝金	555,584		555,584
支払報酬料	363,900	1,914	365,814
備品費	1,315,974	76	1,316,050
減価償却費	964,680	5,074	969,754
支払手数料	37,000	1,500	38,500
雑費	171,799		171,799
その他経費計	9,153,091	12,912	9,166,003
事業費計	29,803,947	12,912	29,816,859

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,505,792		3,505,792
賞与	160,000		160,000
法定福利費	319,290		319,290
福利厚生費	247,684		247,684
人件費計	4,232,766	0	4,232,766
(2) その他経費			
広告宣伝費	54,698		54,698
会議費	10,753		10,753
旅費交通費	168,481		168,481
通信費	115,132		115,132
消耗品費	72,237		72,237
研修費	203,705		203,705
修繕費	347,100		347,100
支払保険料	110,940		110,940
地代家賃	13,156		13,156
水道光熱費	67,681		67,681
諸会費	5,000		5,000
リース料	227,076		227,076
交際費	20,039		20,039
租税公課	7,018		7,018
支払報酬料	129,186		129,186
備品費	79,618		79,618
減価償却費	24,353		24,353
支払手数料	18,264		18,264
雑費	19,091		19,091
その他経費計	1,693,528	0	1,693,528
管理費計	5,926,294	0	5,926,294
経常費用計	35,730,241	12,912	35,743,153
当期経常増減額	510,010	173,004	683,014
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
雑損失	90,324		90,324
経常外費用計	90,324	0	90,324
税引前当期正味財産増減額	419,686	173,004	592,690
法人税、住民税及び事業税			81,041
当期正味財産増減額	419,686	173,004	511,649
前期繰越正味財産額			13,334,740
次期繰越正味財産額	419,686	173,004	13,846,389

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、税抜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	付随事業	自動販売機設置事業	合計
(1) 人件費												
給料手当	7,714,470				763,400			8,779,143				17,257,013
賞与					160,000			1,560,000				1,720,000
法定福利費	671,930				80,428			900,539				1,652,897
福利厚生費	10,482							10,464				20,946
人件費計	8,396,882	0	0	0	1,003,828	0	0	11,250,146	0	0	0	20,650,856
(2) その他経費												
売上原価	6,015	168,266	28,296					352,701				555,278
活動費								22,871				22,871
広告宣伝費	947	26	4		4	3,784		1,654			14	6,433
会議費	132,796	2,593				52,164		128,331				315,884
旅費交通費	632,837	1,389			43,127	92,134		521,870				1,291,357
通信費	135,793	463	76		78	1,668		140,947			249	279,274
消耗品費	108,414	2,249						304,437				415,100
研修費		3,241						3,704				6,945
修繕費								61,000				61,000
新聞図書費								23,200				23,200
車両費								200,529				200,529
支払保険料	7,280					6,300		376,760				390,340
地代家賃	182,821	5,095	831		853	11,786		1,208,655			2,741	1,412,782
水道光熱費	181,601	10,246	1,040		41	569		289,119			132	482,748
租税公課	80,844	2,253	367		377	5,212		194,496			1,212	284,761
講師謝金	296,304					259,280						555,584
支払報酬料	127,659	3,558	580		596	8,231		223,276			1,914	365,814
備品費	31,928	141	23		24	325		1,283,533			76	1,316,050
減価償却費	338,417	9,431	1,538		1,580	21,819		591,895			5,074	969,754
支払手数料	13,900	800						22,300			1,500	38,500
雑費	14,772							157,027				171,799
その他経費計	2,292,328	209,751	32,755	0	46,680	463,272	0	6,108,305	0	0	12,912	9,166,003
合計	10,689,210	209,751	32,755	0	1,050,508	463,272	0	17,358,451	0	0	12,912	29,816,859

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  
 付随事業…上記の事業を達成するために必要な事業  
 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	66,090	27,910
付属設備	1,487,938			1,487,938	518,228	969,710
車両運搬具	1,291,588			1,291,588	1,291,534	54
器具備品		798,473		798,473	266,158	532,315
	2,873,526	798,473	0	3,671,999	2,142,010	1,529,989

## 貸借対照表

平成29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	9,829,839		
売掛金	47,876		
未収入金	3,856,347		
前払費用	69,962		
流動資産合計		13,804,024	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	27,910		
建物附属設備	969,710		
車両運搬具	54		
器具備品	532,315		
有形固定資産計	1,529,989		
(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	30,510		
投資その他の資産計	190,510		
固定資産合計		1,720,499	
資産合計			15,524,523
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,358,263		
預り金	96,171		
未払消費税等	142,700		
未払法人税等	81,000		
流動負債合計		1,678,134	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,678,134
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		13,334,740	
当期正味財産増減額		511,649	
正味財産合計			13,846,389
負債及び正味財産合計			15,524,523

## 財産目録

平成29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		
現金		
くるり	12,800	
さんかく(ぐんおやつ代)	0	
さんかく(ぐん雑貨)	65,241	
普通預金		
佐賀銀行/鳥栖支店(・・・276)	1,092,111	
佐賀銀行/旭出張所(・・・657)	0	
佐賀銀行/鳥栖支店(・・・493)	398,809	
佐賀銀行/中原支店(・・・655)	8,164,796	
ゆうちょ銀行	96,082	
売掛金		
自販機	47,876	
未収入金		
国保連	3,577,554	
利用者	156,242	
年末調整超過額	50,000	
おやつ代	32,551	
佐賀県療育支援センター	25,000	
佐賀県障害福祉課	15,000	
前払費用		
家賃、その他経費	69,962	
流動資産合計		13,804,024
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
E20型ハウス	27,910	
建物附属設備		
トイレ工事	969,710	
車両運搬具		
ダイハツ アトレワゴン	52	
トヨタ ノア	1	
スズキ アルト	1	
器具備品		
収納棚、物置、エアコン	532,315	
有形固定資産計	1,529,989	
(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	30,510	
投資その他の資産計	190,510	
固定資産合計		1,720,499
資産合計		15,524,523
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与・雑給	1,042,425	
その他経費	315,838	
預り金		
社会保険料	42,978	
源泉所得税	28,293	
住民税	24,900	
未払消費税等	142,700	
未払法人税等	81,000	
流動負債合計		1,678,134
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,678,134
正味財産		13,846,389