

2016 年 度 活 動 計 算 書

自2016年4月1日 ～ 至2017年3月31日

特定非営利活動法人 麦の会

科 目	金 額	
1 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	93,000	
賛助会員受取会費	415,000	508,000
2 受取寄付金		
受取寄付金	1,384,137	1,384,137
3 事業収益		
就労支援事業収益	21,437,305	
訓練等給付費収益	25,574,879	47,012,184
4 助成金等収入		
公的補助金	468,000	468,000
5 その他の収益		
受取利息	35,667	
雑収入	84,034	119,701
経常収益計		49,492,022
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 就労支援事業費		
就労支援事業費	21,315,358	
(2) 人件費		
給料手当	4,430,183	
人件費計	4,430,183	
(3) その他の経費		
荷造運賃	721,668	
車両費	559,102	
減価償却費	771,899	
消耗品費	1,672,061	
リース料	804,883	
雑費	115,334	
その他の経費計	4,644,947	
事業費計		30,390,488
2 管理費		
(1) 人件費		
指導員給与	9,550,644	
法定福利費	1,623,877	
福利厚生費	213,246	
退職給付費用	672,000	
人件費計	12,059,767	
(2) その他の経費		
広告宣伝費	84,240	
地代家賃	3,837,600	
旅費交通費	577,676	
事務用品費	4,920	
保険料	515,156	
通信費	207,110	
諸会費	263,300	
水道光熱費	104,893	
支払手数料	1,086,656	
租税公課	616,320	
修繕費	79,920	
その他の経費計	7,377,791	
管理費計		19,437,558
経常費用計		49,828,046
当期正味財産増減額		△ 336,024
前期繰越正味財産額		34,793,117
次期繰越正味財産額		34,457,093

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は原価法、評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定により、平成19年3月31日以前取得した建物は旧定額法、それ以外の資産は旧定率法、平成19年4月1日以降取得した建物は定額法、その他の資産は定率法を採用しています。

- (3) 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 固定資産の増減内訳

単位千円						
科 目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物	4,093			4,093	3,305	787
機械装置	2,556			2,556	1,408	1,148
車輛運搬具	1,785			1,785	1,588	197
器具備品	1,208			1,208	1,187	21
投資その他資産						
敷金	1,560			1,560		1,560
合 計	11,203	0	0	11,203	7,489	3,714

就 労 支 援 事 業 明 細 書

自 2016年4月1日～至 2017年3月31日

特定非営利活動法人 麦の会

勘定科目		合計
収 益	就労支援事業収益	
	菓子製造販売	21,437,305
	就労支援事業収益合計	
支 出	材料費	
	1 期首材料商品棚卸高	50,000
	2 材料仕入高	4,670,308
	商品仕入高	2,204,829
	計	6,875,137
	3 期末材料商品棚卸高	66,500
	当期材料費	6,858,637
	労務費	
	利用者工賃	10,009,764
	就労支援事業指導員給与	2,779,117
	法定福利費	404,551
	当期労務費	13,193,432
	経費	
	消耗品費	280,684
水道光熱費	829,817	
被服費	157,788	
当期経費	1,268,289	
当期就労支援総事業費	21,320,358	
期首仕掛品棚卸高	170,000	
合計	21,490,358	
期末仕掛品棚卸高	175,000	
就労支援事業費合計	21,315,358	