

2018年度活動計算書

自2018年4月1日 ～ 至2019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	112,000		
賛助会員受取会費	492,600	604,600	
2 受取寄付金			
受取寄付金	1,648,700	1,648,700	
3 事業収益			
就労支援事業収益	22,187,959		
訓練等給付費収益	28,831,556	51,019,515	
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	4,141		
雑収入	775,900	780,041	
経常収益計			54,520,856
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 就労支援事業費			
就労支援事業費	22,737,610		
(2) 人件費			
指導員給与	12,042,786		
法定福利費	2,127,814		
福利厚生費	352,151		
退職給付費用	354,000		
人件費計	14,876,751		
(3) その他の経費			
荷造運賃	620,004		
車両費	828,362		
減価償却費	829,725		
消耗品費	1,923,927		
リース料	904,842		
雑費	28,408		
その他の経費計	5,135,268		
事業費計		42,749,629	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,296,000		
人件費計	4,296,000		
(2) その他の経費			
広告宣伝費	99,411		
地代家賃	3,864,600		
旅費交通費	373,288		
事務用品費	88,689		
保険料	608,694		
通信費	183,600		
諸会費	312,866		
水道光熱費	139,304		
支払手数料	1,420,244		
交際費	890,563		
租税公課	602,150		
修繕費	208,849		
その他の経費計	8,792,258		
管理費計		13,088,258	
経常費用計			55,837,887
当期正味財産増減額			△ 1,317,031
前期繰越正味財産額			37,634,694
次期繰越正味財産額			36,317,663

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 2017年12月12日一部最終改正 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	減価償却累	期末帳簿価
有形固定資産						
建物	4,093			4,093	3,810	282
機械装置	4,727			4,727	2,471	2,255
車輛運搬具	1,785			1,785	1,785	
器具備品	1,208			1,208	1,198	10
投資その他資産						
敷金	1,560			1,560		1,560
合計	13,374	0	0	13,374	9,266	4,108

就労支援事業明細書

自 2018年4月1日～至 2019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	22,187,959
	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	61,800
	2 材料仕入高	4,920,798
	商品仕入高	1,880,189
	計	6,800,987
	3 期末材料商品棚卸高	55,300
	当期材料費	6,807,487
	労務費	
	利用者工賃	11,205,518
	就労支援事業指導員給与	2,879,598
	法定福利費	374,578
	当期労務費	14,459,694
	経費	
	消耗品費	376,690
	水道光熱費	905,963
	被服費	185,976
	当期経費	1,468,629
	当期就労支援総事業費	22,735,810
	期首仕掛品棚卸高	151,800
	合計	22,887,610
	期末仕掛品棚卸高	150,000
	就労支援事業費合計	22,737,610