

# 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、N P O 法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日一部最終改正 N P O 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	