

25年度 貸借対照表

平成26年3月31日現在

特定非営利活動法人 なおみの会

科 目	金 額(単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	405,833		
預金	8,927,317		
未収金	6,549,369		
前払金	130,000		
立替金	33,788		
仮払金	11,499		
流動資産合計		16,057,806	
2 固定資産			
建物	8,331,293		
建物減価償却累計額	△ 362,340		
建物付属設備	10,892,657		
建物付属設備減価償却累計額	△ 2,870,003		
車両運搬具	7,667,615		
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,646,779		
什器備品	7,237,629		
什器備品減価償却累計額	△ 5,750,729		
保証金	20,000		
固定資産合計		19,519,343	
資産合計			35,577,149
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,490,914		
預り金	2,245,266		
前受金	18,000		
短期借入金	10,230,000		
流動負債合計		15,984,180	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			15,984,180
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		23,793,542	
当期正味財産増減額		△ 4,200,573	
正味財産合計			19,592,969
負債及び正味財産合計			35,577,149

25年度 事業会計財産目録

平成26年3月31日現在

特定非営利活動法人 なおみの会

科 目 ・ 摘 要		金 額 (単位:円)		
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
現金	本部	30,831		
	第1作業所	97,862		
	廻音	46,373		
	第2作業所	15,227		
	サロンなおみ	32,577		
	アットホームなおみ	182,963	405,833	
普通預金	福岡銀行/直方支店	877,065		
	飯塚信用金庫/菅牟田支店	2,343,882		
	直鞍農業協同組合/直方支所	2,353,762		
	直鞍農業協同組合/頓野支所	888,157		
	直鞍農業協同組合/若宮支所	128,604		
	直鞍農協共同組合/小竹支所	92,061		
	北九州農業協同組合/中間支店	287,657		
郵便貯金	直方郵便局	1,183,310		
	磯光郵便局	681,979		
	頓野郵便局	90,840	8,927,317	
未収金	訓練等給付金	6,014,104		
	処遇改善手当	119,960		
	直方市リサイクル奨励金	94,670		
	宮若市リサイクル奨励金	102,000		
	野上養鶏場・(株)リソースプラザ 他	218,635	6,549,369	
前払金	家賃・駐車場代	115,000		
	みんなねっと会費	15,000	130,000	
立替金	みんなねっと会費	21,000		
	携帯電話代	12,788	33,788	
仮払金	プリペイドカード入金	11,499	11,499	
流動資産合計				16,057,806
2 固定資産				
建物	グループホーム改修工事(食堂等・居間・階段 居室5部屋・交流室・廊下・押入・建具工事 2階・スタッフ会議室)・廻音店舗床工事	8,331,293		
減価償却累計額		△ 362,340	7,968,953	
建物付属設備	カーポート2ヶ所・物置4個・仮設トイレ・倉庫・シンク 玄関エクステリア・缶選別場電気設備一式 ガレージ・喫煙所用テラス・洗濯物干し場・フェンス 倉庫建設工事・電気工事・設備機器・洗面所			

	ユニットバス・トイレ・非常用照明器具・誘導灯 工事（便器・手洗い・誘導灯・消火器設置・サッシ） 住宅用火災報知器	10,892,657		
	減価償却累計額	△ 2,870,003	8,022,654	
	車両運搬具	フォークリフト・ハイエース・エブリイ3台・ノア・セレナ ヴォクシー・ステップワゴン	7,667,615	
	減価償却累計額	△ 5,646,779	2,020,836	
	什器備品	エアコン9台・パソコン10台・デジタル印刷機・オープン パーテーション2個・ヘルトコンベアー・ガス給湯器 テレビ・圧縮機・ロッカー2個・フルーレイルコーダー 会議用テーブル・オフィスチェア・看板・冷蔵庫2台 防災カーテン一式	7,237,629	
	減価償却累計額	△ 5,750,729	1,486,900	
	保証金	セコム	20,000	20,000
固定資産合計				19,519,343
資産合計				35,577,149
Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
	未払金	給与	2,195,468	
		利用者手当	993,548	
		社会保険料	219,332	
		記帳料・ガソリン代・ガス代 他	82,566	3,490,914
	前受金	26年度家族会会費	4,000	
		〃 賛助会会費	14,000	18,000
	預り金	グループホーム設立基金	1,200,000	
		廻音移転改修資金カンパ分	710,000	
		社会保険料	248,278	
		住民税	30,800	
		源泉所得税	△ 56,796	
		グループホーム家賃補助	59,634	
		実習生受入	53,350	2,245,266
	短期借入金	廣津輝男	5,500,000	
		直方鞍手精神障がい者家族会	2,000,000	
		家族会	1,000,000	
		立山ハツエ	930,000	
		今山絢子	800,000	10,230,000
流動負債合計				15,984,180
負債合計				15,984,180
正味財産合計				19,592,969

25年度 活動計算書
25年4月1日から26年3月31日

特定非営利活動法人 なおみの会

科 目		金 額(単位:円)	
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	86,000		
賛助会員受取会費	144,000	230,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	8,135,391		
受取募金	32,000	8,167,391	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	400,000	400,000	
4. 事業収益			
1 精神障がい者の地域における自立生活を支援する事業	0		
2 精神障がい者の社会復帰を支援する施設の運営事業	0		
3 精神障がい者の社会活動と就労を図る支援事業	0		
4 精神障がい者に関する啓蒙広報などの事業	0		
5 精神障がい者福祉政策に関する提言事業	0		
6 障害者自立支援法に基づく指定障害福祉サービス事業	51,871,295		
7 障害者自立支援法に基づく地域活動支援センター事業の受託	7,399,322	59,270,617	
5. その他収益			
負担金収入	337,998		
受取利息	3,112		
雑収入	9,298,124	9,639,234	
経常収益計			77,707,242
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
職員給与	27,465,540		
職員手当	3,810,000		
法定福利費	3,852,182		
福利厚生費	1,633,182		
処遇改善手当	1,006,433		
退職金	229,600		
利用者作業工賃	5,263,678		
利用者交通費補助	312,287		
利用者厚生費	169,102		
人件費計	43,742,004		

(2) その他経費			
材料費	643,088		
商品仕入	1,710,822		
旅費交通費	27,830		
通信運搬費	780,977		
事務用品費	217,978		
消耗品費	1,047,206		
リース料	185,220		
修繕費	2,256,220		
水道光熱費	1,096,472		
地代家賃	4,235,157		
保険料	302,360		
図書教育費	17,965		
租税公課	201,142		
負担金	516,103		
車両費	2,522,715		
創作・健康文化活動費	595,726		
教養娯楽費	747,853		
販売手数料	217,132		
グループホーム行事費	16,128		
グループホーム食材費	344,752		
渉外費	126,254		
雑費	11,009,089		
減価償却費	3,632,263		
その他経費計	32,450,452		
事業費計		76,192,456	
2. 管理費			
(1) 人件費			
職員給与	3,002,121		
職員手当	310,000		
法定福利費	255,181		
福利厚生費	193,590		
退職金	50,000		
人件費計	3,810,892		
(2) その他経費			
図書教育費	21,548		
会議費	82,935		
旅費交通費	30,390		
通信運搬費	129,803		
消耗品費	11,667		
修繕費	700		
教養娯楽費	2,388		
保険料	14,790		
租税公課	171		
負担金	136,000		
車両費	170,537		
事務用品費	133,868		
渉外費	114,970		
雑費	720,365		
減価償却費	334,335		
その他経費計	1,904,467		
管理費計		5,715,359	
経常費用計			81,907,815
当期正味財産増減額			△ 4,200,573
前期繰越正味財産額			23,793,542
次期繰越正味財産額			19,592,969

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) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産：建物 定額法

建物付属設備、車両運搬具、什器備品 定率法

2. 事業費の内訳

(単位：円)

	第1作業所	廻音	第2作業所	サロンなおみ	アットホームなおみ	計画相談支援	合計
(1) 人件費							
職員給与	7,268,102	5,535,015	9,485,756	4,061,939	1,114,728	0	27,465,540
職員手当	993,334	793,332	1,473,334	500,000	50,000	0	3,810,000
法定福利費	1,062,729	840,777	1,454,139	428,462	66,075	0	3,852,182
福利厚生費	370,186	467,956	477,401	230,084	87,555	0	1,633,182
処遇改善手当	428,716	265,707	312,010	0	0	0	1,006,433
退職金	0	157,600	0	72,000	0	0	229,600
利用者作業工賃	1,846,578	1,110,788	2,306,312	0	0	0	5,263,678
利用者交通費補助	106,636	87,190	118,461	0	0	0	312,287
利用者厚生費	3,000	25,350	140,752	0	0	0	169,102
人件費計	12,079,281	9,283,715	15,768,165	5,292,485	1,318,358	0	43,742,004
(2) その他の経費							
材料費	21,553	505,734	115,801	0	0	0	643,088
商品仕入	739,016	248,473	633,783	89,550	0	0	1,710,822
旅費交通費	0	8,710	6,380	12,340	400	0	27,830
通信運搬費	189,263	137,548	263,375	144,436	46,355	0	780,977
事務用品費	78,541	40,968	70,689	8,505	19,275	0	217,978
消耗品費	186,810	293,988	222,697	68,314	275,397	0	1,047,206
修繕費	0	2,035,070	218,000	0	3,150	0	2,256,220
水道光熱費	350,818	263,737	294,347	187,570	0	0	1,096,472
地代家賃	1,116,000	859,500	1,140,000	840,000	279,657	0	4,235,157
保険料	71,154	59,343	95,493	76,370	0	0	302,360
図書教育費	0	3,000	7,965	7,000	0	0	17,965
租税公課	63,078	39,502	61,924	6,229	30,409	0	201,142
負担金	147,963	158,028	199,112	8,000	3,000	0	516,103
車両費	1,249,163	434,895	574,214	155,027	109,416	0	2,522,715
創作・健康文化活動費	0	213,871	135,000	246,855	0	0	595,726
教養娯楽費	115,410	106,161	392,369	132,913	1,000	0	747,853
販売手数料	168,519	27,245	21,368	0	0	0	217,132
グループホーム行事費	0	0	0	0	16,128	0	16,128
グループホーム食材費	0	0	0	0	344,752	0	344,752
リース料	97,020	0	88,200	0	0	0	185,220
渉外費	27,000	2,990	81,984	14,280	0	0	126,254
雑費	2,757,725	3,241,240	4,664,104	77,132	268,888	0	11,009,089
減価償却費	552,953	513,241	1,033,473	410,953	1,121,643	0	3,632,263
その他経費計	7,931,986	9,193,244	10,320,278	2,485,474	2,519,470	0	32,450,452
合計	20,011,267	18,476,959	26,088,443	7,777,959	3,837,828	0	76,192,456

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

	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	6,595,745	1,735,548	0	8,331,293	362,340	7,968,953
建物付属設備	9,236,305	1,656,352	0	10,892,657	2,870,003	8,022,654
車両運搬具	6,193,680	3,046,115	1,572,180	7,667,615	5,646,779	2,020,836
器具備品	6,984,971	252,658	0	7,237,629	5,750,729	1,486,900
投資その他の資産				0		0
保証金	40,000	0	20,000	20,000	0	20,000
合計	29,050,701	6,690,673	1,592,180	34,149,194	14,629,851	19,519,343

4. 借入金の増減内訳

(単位：円)

	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	5,000,000	9,231,000	4,001,000	10,230,000
合計	5,000,000	9,231,000	4,001,000	10,230,000

25年度 特定非営利活動法人 なおみの会 収支決算書

収 入 科 目		決 算 額	備 考
補助金収入	訓練等給付金	40,233,647	訓練等給付金
	処遇改善手当	834,120	処遇改善手当
	目標工賃達成加算	803,500	目標工賃達成加算
	地方公共団体委託料	6,384,000	二市二町より運営委託金
	民間助成金	400,000	直方市社会福祉協議会
寄付金収入	寄付金	8,135,391	立山利博・直方精神障がい者家族会・支援サークルあおぞら 他
	募金	32,000	歳末たすけあい募金(直方市社会福祉協議会)
会費収入	正会員会費	230,000	家族会会費・賛助会会費
	利用者負担金	10,997	利用料
事業収入	就労収入	251,872	ゼロプラス・クリーンライフ・燐保館清掃代・ハローライフ 他
	リサイクル収入	4,128,328	直方市/宮若市リサイクル奨励金・(株)リソースプラザ・(有)彩春環境 他
	喫茶収入	1,191,273	喫茶売上・菓子売上
	販売品収入	2,761,078	夏季/冬季物販・かりんこ・かりんとう・せんべい・粉類 他
	手芸品収入	450,877	さくらほりきり・さをり・ドリームホープ・マリンテラスあしや 他
	その他収入	427,151	自動販売機販売手数料・岩塩・ぽかし・EM活性液
	バザー収入	300,140	バザー売上
	アンテナショップ収入	518,425	商品売上・人件費
	愛菜の家収入	104,615	商品売上
	四季菜館収入	19,457	商品売上
GH利用料収入	GH利用料	851,137	GH利用料
雑収入	負担金収入	337,998	本部減価償却作業所負担分
	受取利息	3,112	郵貯・福銀・飯信・JAバンク
	雑収入	9,298,124	作業所繰入収入・実習生受入謝礼・福精連総会交通費 他
前期繰越金		6,998,274	
合 計		84,705,516	

支 出 科 目		決 算 額	備 考
事業費	利用者作業工賃	5,263,678	利用者手当・夏期/冬期/期末手当
	材料費	643,088	喫茶・菓子・手芸・活性液・弁当用材料・コーヒー材料 他
	商品仕入	1,710,822	夏季/冬季物販・かりんこ・かりんとう・せんべい・米粉・石鹼 他
	旅費交通費	4,900	高速代・駐車料
	通信運搬費	2,320	商品郵送料・運送料
	消耗品費	288,297	喫茶・菓子・手芸・ゴミ袋・EM活性液用用品・弁当用用品 他
	水道光熱費	89,198	ガス代・缶選別場電気代
	保険料	1,000	さくら館保険料
	租税公課	4,000	自動車税
	負担金	23,605	なのはな畑/四季彩館/ドリームホープ/サングリーン他会費
	車両費	778,260	ガソリン代・タイヤ交換・車検代・修理代・オイル交換 他
	教養娯楽費	112,191	クリスマス会/バーベキュー/交流会参加費等 他
	販売手数料	217,132	なのはな畑・花公園・四季彩館・市役所・さくら館・かんぼの宿 他
	雑費	139,834	ラベル代・廃棄物処理代・振込手数料・公民館まつりバザー券 他
管理費	職員給与	30,467,661	常勤13名・非常勤9名
	職員手当	4,120,000	賞与
	処遇改善手当	1,006,433	処遇改善手当
	退職金	279,600	退職金
	法定福利費	4,107,363	社会保険料・労働保険料
	福利厚生費	1,826,772	通勤手当・食事代・健康診断・予防接種・慶弔費・退職職員花代 他
	利用者交通費補助	312,287	利用者交通費
	利用者厚生費	169,102	食事代・スカットホール・慶弔費・腸内細菌検査・防寒着 他
	GH行事費	16,128	食事会
	GH食材費	344,752	食材
	図書教育費	39,513	研修会会費・書籍代
	会議費	82,935	役員会日当・総会/会議用飲物代 他
	旅費交通費	53,320	研修会交通費・出張手当・駐車料・食事代
	通信運搬費	908,460	電話代・携帯電話代・インターネット使用料・切手代・郵送料 他
	消耗品費	770,576	ゴミ袋・ポスト・カーペット・エアコン・テレビ・カーテン・掃除機・清掃用品 他
	修繕費	2,256,920	店舗改修費・DK間仕切り工事・紙巻器取替 他
	教養娯楽費	638,050	レクリエーション費用(バス代・ガソリン代・高速代等含む)・畑仕事時弁当代
	創作・健康文化活動費	595,726	料理教室/ハン教室/喫茶/菓子/手芸他材料代・講師謝金 他
	水道光熱費	1,007,274	電気代・水道代・ガス代・灯油代
	地代家賃	4,235,157	家賃・駐車場代・車庫代
	保険料	316,150	ワの会保険料・ボランティア保険
	租税公課	197,313	自動車税・利子源泉税・証紙代
	負担金	628,498	福精連会費・QSK会費/分担金・本部減価償却費作業所負担分 他
	車両費	1,914,992	ガソリン代・自動車保険料・車検代・修理代・自家用車使用料 他
	事務用品費	351,846	事務用品・コピーカウン料・プリンターインク代・コピー用紙 他
	リース料	185,220	コピー機
	渉外費	241,224	御礼・御歳暮・贈答品・慶弔費・手土産代 他
	雑費	11,589,620	法人繰入支出・振込手数料・記帳料・決算料・清掃手数料・現金過不足 他
その他	建物建設(購入)支出	1,735,548	2階/スタッフ会議室工事・撤去/取付工事・床工事
	建物付属設備購入支出	1,656,352	誘導灯/消火器設置工事・便器/手洗取付/サッシ工事・消防設置工事
	車両運搬具購入支出	3,046,115	セレナ・ヴォクシー・エブリイ・ステップワゴン
	什器備品購入支出	252,658	冷蔵庫・パソコン・防災カーテン式
次期繰越金		73,626	
合 計		84,705,516	