

27年度 貸借対照表

平成28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	587,893		
預金	12,288,498		
未収金	8,776,253		
前払金	168,200		
立替金	18,000		
仮払金	1,426		
流動資産合計		21,840,270	
2 固定資産			
建物	8,331,293		
建物減価償却累計額	△ 1,133,354		
建物付属設備	13,511,699		
建物付属設備減価償却累計額	△ 5,410,520		
車両運搬具	8,867,615		
車両運搬具減価償却累計額	△ 7,925,164		
什器備品	7,357,629		
什器備品減価償却累計額	△ 6,673,727		
固定資産合計		16,925,471	
資産合計			38,765,741
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,361,092		
預り金	18,000		
前受金	2,287,215		
短期借入金	6,240,000		
流動負債合計		11,906,307	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			11,906,307
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		17,398,159	
当期正味財産増減額		9,461,275	
正味財産合計			26,859,434
負債及び正味財産合計			38,765,741

27年度 事業会計財産目録

平成28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	119,764	
	第1作業所	199,321	
	第2作業所	71,483	
	サロンなおみ	38,886	
	アットホームなおみ	20,095	
	障がい者相談支援センター	13,998	
	わらあいクラブ	124,346	587,893
普通預金	ゆうちょ銀行	4,887,672	
	福岡銀行	1,652,220	
	飯塚信用金庫	202,999	
	ひびき信用金庫	110,011	
	直鞍農業協同組合	4,623,042	
	北九州農業協同組合	12,554	11,488,498
定期貯金	ゆうちょ銀行	800,000	800,000
未収金	訓練等給付金	7,879,420	
	処遇改善手当	261,650	
	計画相談支援給付金	254,070	
	直方市リサイクル奨励金	12,100	
	宮若市リサイクル奨励金	124,240	
	なのはな畑・アンテナショップ・電気代 他	244,773	8,776,253
前払金	ぜんかれん共済	148,800	
	ボランティア保険・みんなねつと会費 他	19,400	168,200
立替金	みんなねつと会費	3,000	
	正会員会費	3,000	
	町内会費	12,000	18,000
仮払金	プリペイドカード入金	1,426	1,426
流動資産合計			21,840,270
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)・店舗床工事	8,331,293	
減価償却累計額		△ 1,133,354	7,197,939
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・トイレ改修工事 駐輪場新設工事・改修工事	13,511,699		
減価償却累計額		△ 5,410,520	8,101,179	
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2台・ステップワゴン・キャリー	8,867,615		
減価償却累計額		△ 7,925,164	942,451	
什器備品	エアコン9台・パソコン11台・デジタル印刷機・オープン パーテーション2個・ベルトコンベアー・ガス給湯器 テレビ・圧縮機・ロッカー2個・ブルーレイコーダー 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	7,357,629		
減価償却累計額		△ 6,673,727	683,902	
固定資産合計				16,925,471
資産合計				38,765,741
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	給与	2,249,323		
	利用者手当	827,416		
	社会保険料	197,989		
	記帳料	39,116		
	講師謝金・ガソリン代・ガス代 他	47,248	3,361,092	
前受金	28年度賛助会会費	18,000	18,000	
預り金	グループホーム設立基金	1,000,000		
	廻音移転改修資金カンパ分	710,000		
	今山絢子	200,000		
	社会保険料	195,931		
	住民税	29,500		
	源泉所得税	27,315		
	グループホーム家賃補助	110,000		
	九味食品(株)・賛助会費	14,469	2,287,215	
短期借入金	立山ハツエ	2,500,000		
	廣津輝男	3,740,000	6,240,000	
流動負債合計				11,906,307
負債合計				11,906,307
正味財産合計				26,859,434

27年度 活動計算書

27年4月1日から28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	132,000		
賛助会員受取会費	415,000	547,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	5,707,539	5,707,539	
3. 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	600,000		
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 障害者総合支援法に基づく指定障害福祉サービス事業	55,703,157		
7 障害者総合支援法に基づく地域活動支援センター事業の受託	6,384,000	62,687,157	
5. その他収益			
負担金収入	98,360		
受取利息	2,423		
雑収入	2,481,303	2,582,086	
経常収益計			71,523,782
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
利用者作業工賃	5,220,175		
利用者交通費補助	138,571		
利用者厚生費	8,000		
職員給与	21,096,016		
職員手当	3,082,000		
雑給	231,200		
処遇改善手当	1,573,300		
法定福利費	2,603,652		
福利厚生費	1,236,235		
人件費計	35,189,149		
(2)その他経費			
材料費	301,539		
商品仕入	2,060,853		
グループホーム食材費	598,912		
グループホーム行事費	23,802		
旅費交通費	15,480		
通信運搬費	691,595		
事務用品費	297,236		
消耗品費	669,630		
消耗什器備品費	116,092		
修繕費	232,898		
水道光熱費	932,124		
地代家賃	3,754,000		
保険料	241,870		
図書教育費	10,600		
租税公課	47,109		
負担金	255,568		
車両費	2,147,635		

創作・健康文化活動費	409,940		
教養娯楽費	557,656		
販売手数料	422,799		
リース料	247,356		
渉外費	267,116		
広告宣伝費	8,800		
雑費	2,730,594		
減価償却費	2,913,125		
その他経費計	19,954,329		
事業費計		55,143,478	
2. 管理費			
(1) 人件費			
職員給与	3,507,579		
職員手当	520,000		
法定福利費	376,961		
福利厚生費	272,481		
人件費計	4,677,021		
(2) その他経費			
図書教育費	1,186		
会議費	112,911		
旅費交通費	54,685		
通信運搬費	184,086		
広告宣伝費	247,815		
消耗品費	92,761		
修繕費	23,738		
保険料	14,360		
租税公課	254,583		
負担金	130,280		
車両費	132,727		
事務用品費	171,821		
渉外費	24,925		
雑費	697,770		
減価償却費	98,360		
その他経費計	2,242,008		
管理費計		6,919,029	
経常費用計			62,062,507
当期正味財産増減額			9,461,275
前期繰越正味財産額			17,398,159
次期繰越正味財産額			26,859,434

27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	地方公共団体委託料	6,984,000	二市二町より運営委託金
寄付金収入	寄付金	5,707,539	家族会・立山利博・支援サークルあおぞら・物販収益金 他
会費収入	正会員会費	132,000	正会員会費
	賛助会会費	415,000	賛助会会費
事業収入	訓練等給付金収入	44,045,940	訓練等給付金
	処遇改善手当収入	1,478,540	処遇改善手当
	計画相談支援給付金	1,451,840	計画相談支援給付金
	日中一時支援給付金収入	30,240	日中一時支援給付金
	グループホーム利用料	1,638,868	グループホーム家賃
	就労収入	250,100	燐保館清掃・千石水辺公園
	リサイクル収入	1,876,745	直方市/宮若市リサイクル奨励金・ライフサイクル・(有)彩春環境 他
	喫茶収入	754,702	ケーキ・クッキー・ハバロア 他
	販売品収入	2,140,047	粉類・かりんこ・かりんとう・石鹼・夏季/冬季物販 他
	手芸品収入	571,212	さをり製品・根付・革製品 他
	その他収入	309,800	岩塩・ぼかし・EM活性液・野菜売上・古着売上 他
	バザー収入	33,850	トヨタスプリングフェスタ・わくわく夢フェスタ 他
	アンテナショップ収入	776,693	商品売上・人件費
	愛菜の家収入	73,820	商品売上
	四季菜館収入	270,760	商品売上
雑収入	負担金収入	98,360	本部減価償却作業所負担分
	受取利息	2,423	ゆうちょ銀行・福銀・飯信・JAバンク
	雑収入	2,481,303	作業所繰入収入・自販機手数料・実習生受入謝礼 他
前期繰越金		184,245	
合 計		71,708,027	

支出科目		決算額	備考
事業費	利用者作業工賃	5,220,175	利用者手当・特別手当・夏期/冬期/期末手当
	利用者交通費補助	138,571	利用者交通費
	利用者厚生費	8,000	昼食代・診察代
	職員給与	21,096,016	常勤7名・非常勤8名
	職員手当	3,082,000	賞与・期末手当
	雑給	231,200	ボランティア謝金・会計事務手当
	処遇改善手当	1,573,300	処遇改善手当
	法定福利費	2,603,652	社会保険料・労働保険料
	福利厚生費	1,236,235	通勤手当・食事代・薬 他
	材料費	301,539	喫茶・菓子・手芸・EM・アンテナショップ材料 他
	商品仕入	2,060,853	かりんこ・かりんとう・せんべい・米粉・石鹸・夏季/冬季物販 他
	旅費交通費	15,480	駐車場代・高速代 他
	通信運搬費	691,595	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
	事務用品費	297,236	コピーカウンタ料・インク・事務用品
	消耗品費	669,630	ラベル・中古パソコン・日用品一式 他
	消耗什器備品費	116,092	調理台・レンジ・ハンドミキサー
	修繕費	232,898	天井補修・改修工事・人感センサー設置・電話機修理・パソコン修理 他
	水道光熱費	932,124	電気代・水道代・ガス代・灯油代
	地代家賃	3,754,000	家賃・駐車場代
	保険料	241,870	ワの会保険料・さくら館保険
	図書教育費	10,600	講習会費・勉強会参加費
	租税公課	47,109	印紙代・利子源泉税・重量税
	負担金	255,568	福精連会費・みんなねっと会費・本部減価償却費負担 他
	車両費	2,147,635	ガソリン代・自家用車使用料・自動車保険料・車検代 他
	創作・健康文化活動費	409,940	講師料・芸・料理教室・おやつ教室・カラオケ代 他
	教養娯楽費	557,656	レクリエーション費用(食事代・景品代・入場料等) 他
	販売手数料	422,799	とと市場・なのはな畑・アンテナショップ・さくら館・愛菜の家 他
	リース料	247,356	コピー機
	渉外費	267,116	御礼・慶弔費・寸志・手土産代
	グループホーム食材費	598,912	食材
グループホーム行事費	23,802	食事会	
広告宣伝費	8,800	四季菜館・サングリーン鞍手・遠賀中央幼稚園 他	
雑費	2,730,594	本部繰入金支出・清掃手数料・ダスキン・振込手数料 他	
管理費	職員給与	3,507,579	常勤2名
	職員手当	520,000	賞与・期末手当
	法定福利費	376,961	社会保険料・労働保険料・雇用保険料
	福利厚生費	272,481	通勤手当・健康診断・予防接種・食事代
	図書教育費	1,186	研修会会費・書籍代
	会議費	112,911	会議日当・総会/会議用飲物代 他
	旅費交通費	54,685	研修会等交通費・駐車場代・宿泊代・食事代
	通信運搬費	184,086	携帯電話代・なおみの会だより送料・切手代 他
	広告宣伝費	247,815	HP作成一式代金・福精連協賛広告費
	消耗品費	92,761	PC一式・ICレコーダー・イヤホン・電球 他
	修繕費	23,738	PC破損時経費
	保険料	14,360	ワの会保険料・ボランティア保険
	租税公課	254,583	法人市民税・印紙代・利子源泉税
	負担金	130,280	みんなねっと大会参加費・福精連会費・九州障害者定期刊行物協会 他
	車両費	132,727	ガソリン代・自家用車使用料・自動車保険
	事務用品費	171,821	コピーカウンタ料・インク代・コピー用紙・封筒 他
	渉外費	24,925	慶弔費・手土産代・謝礼品代 他
雑費	697,770	記帳料・決算料・振込手数料 他	
建物付属設備購入支出	2,323,042	改修工事	
車両運搬具購入支出	400,000	ウォクシー	
次期繰越金	9,933,963		
合計	71,708,027		

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	第2作業所	サロンなおみ	アットホームなおみ	相談支援センター	わらあいクラブ	合計
(1) 人件費							
利用者作業工賃	1,482,261	3,737,914	0	0	0	0	5,220,175
利用者交通費補助	20,707	117,864	0	0	0	0	138,571
利用者厚生費	0	8,000	0	0	0	0	8,000
職員給与	6,099,036	8,324,303	3,671,003	2,178,500	823,174	0	21,096,016
職員手当	895,000	1,292,000	665,000	170,000	60,000	0	3,082,000
雑給	0	0	0	3,200	0	228,000	231,200
処遇改善手当	724,157	849,143	0	0	0	0	1,573,300
法定福利費	879,145	1,204,695	358,745	43,485	117,582		2,603,652
福利厚生費	368,649	491,913	200,973	120,470	39,000	15,230	1,236,235
人件費計	10,468,955	16,025,832	4,895,721	2,515,655	1,039,756	243,230	35,189,149
(2) その他の経費							
材料費	266,094	35,445	0	0	0	0	301,539
商品仕入	920,290	1,140,563	0	0	0	0	2,060,853
旅費交通費	800	3,360	8,220	0	900	2,200	15,480
通信運搬費	214,598	208,597	171,096	54,063	43,241	0	691,595
事務用品費	103,580	160,355	19,465	3,837	7,495	2,504	297,236
消耗品費	142,378	110,714	52,250	259,191	21,765	83,332	669,630
消耗什器備品費	116,092	0	0	0	0	0	116,092
修繕費	172,958	12,340	10,800	36,800	0	0	232,898
水道光熱費	391,349	292,459	173,111	75,205	0	0	932,124
地代家賃	966,000	1,140,000	840,000	628,000	30,000	150,000	3,754,000
保険料	64,240	106,950	59,520	11,160	0	0	241,870
図書教育費	5,000	0	0	5,600	0	0	10,600
租税公課	14,031	47	130	32,881	20	0	47,109
負担金	109,672	104,788	29,600	11,508	0	0	255,568
車両費	1,033,901	686,434	179,542	210,802	36,956	0	2,147,635
創作・健康文化活動費	74,309	117,000	218,631	0	0	0	409,940
教養娯楽費	129,218	280,719	104,429	43,290	0	0	557,656
販売手数料	233,378	189,421	0	0	0	0	422,799
リース料	97,020	150,336	0	0	0	0	247,356
渉外費	19,200	210,436	11,200	26,280	0	0	267,116
グループホーム食材費	0	0	0	598,912	0	0	598,912
グループホーム行事費	0	0	0	23,802	0	0	23,802
広告宣伝費	8,800	0	0	0	0	0	8,800
雑費	845,781	1,361,179	95,156	421,086	1,992	5,400	2,730,594
減価償却費	667,696	1,087,561	127,721	1,030,147	0	0	2,913,125
その他経費計	6,596,385	7,398,704	2,100,871	3,472,564	142,369	243,436	19,954,329
合計	17,065,340	23,424,536	6,996,592	5,988,219	1,182,125	486,666	55,143,478

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	8,331,293	0	0	8,331,293	1,133,354	7,197,939
建物付属設備	11,188,657	2,323,042	0	13,511,699	5,410,520	8,101,179
車両運搬具	8,467,615	400,000	0	8,867,615	7,925,164	942,451
器具備品	7,357,629	0	0	7,357,629	6,673,727	683,902
投資その他の資産	0	0	0	0		0
合計	35,345,194	2,723,042	0	38,068,236	21,142,765	16,925,471

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	10,430,000	1,440,000	5,630,000	6,240,000
合計	10,430,000	1,440,000	5,630,000	6,240,000