

30年度 貸借対照表

平成31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	879,952		
預金	16,177,572		
未収金	7,047,481		
前払金	232,740		
仮払金	60,614		
流動資産合計		24,398,359	
2 固定資産			
建物	9,020,293		
建物減価償却累計額	△ 2,444,897		
建物付属設備	14,248,459		
建物付属設備減価償却累計額	△ 8,750,828		
車両運搬具	9,422,615		
車両運搬具減価償却累計額	△ 9,066,565		
什器備品	6,929,667		
什器備品減価償却累計額	△ 6,751,513		
建設仮勘定	16,800,000		
固定資産合計		29,407,231	
資産合計			53,805,590
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,913,653		
預り金	1,521,475		
短期借入金	12,000,000		
流動負債合計		16,435,128	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			16,435,128
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		23,687,791	
当期正味財産増減額		13,682,671	
正味財産合計			37,370,462
負債及び正味財産合計			53,805,590

30年度 活動計算書

30年4月1日から31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	282,000	414,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	386,133		
第2新築寄付金	11,482,000	11,868,133	
3. 受取助成金等			
受取助成金	570,000	570,000	
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	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	45,551,712		
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		
8 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく特定相談支援事業	2,035,430		
9 児童福祉法に基づく障害児相談支援事業	0	54,571,142	
5. その他収益			
負担金収入	326,213		
受取利息	103		
雑収入	423,404		
明渡収入	2,500,000	3,249,720	
経常収益計			70,672,995
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
利用者作業工賃	5,720,532		
利用者交通費補助	253,194		
利用者厚生費	27,334		
職員給与	20,906,270		
職員手当	3,025,000		
雑給	314,900		
処遇改善手当	1,295,900		
退職金	30,000		
法定福利費	2,846,244		
福利厚生費	1,223,496		
人件費計	35,642,870		
(2)その他経費			
材料費	156,215		

商品仕入	1,343,111		
グループホーム食材費	685,510		
旅費交通費	10,500		
通信運搬費	614,983		
事務用品費	222,317		
消耗品費	452,340		
修繕費	18,500		
水道光熱費	1,177,670		
地代家賃	3,984,019		
保険料	153,710		
図書教育費	9,428		
租税公課	6,207		
負担金	485,413		
車両費	2,698,905		
創作・健康文化活動費	311,243		
教養娯楽費	568,055		
販売手数料	256,682		
リース料	272,160		
渉外費	692,309		
広告宣伝費	83,261		
雑費	626,163		
支払利息	38,378		
減価償却費	1,718,100		
その他経費計	16,585,179		
事業費計		52,228,049	
2. 管理費			
(1) 人件費			
職員給与	1,213,635		
職員手当	570,000		
法定福利費	359,789		
福利厚生費	140,737		
人件費計	2,284,161		
(2) その他経費			
会議費	114,913		
旅費交通費	78,110		
通信運搬費	367,422		
消耗品費	32,880		
地代家賃	240,000		
保険料	15,180		
租税公課	4,103		
負担金	25,000		
車両費	74,877		
事務用品費	117,436		
渉外費	121,416		
雑費	960,564		
減価償却費	326,213		
その他経費計	2,478,114		
管理費計		4,762,275	
経常費用計			56,990,324
当期正味財産増減額			13,682,671
前期繰越正味財産額			23,687,791
次期繰越正味財産額			37,370,462

30年度 事業会計財産目録

平成31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	348,804	
	第1作業所	51,575	
	第2作業所	75,317	
	サロンなおみ	91,784	
	アットホームなおみ	257,097	
	障がい者相談支援センター	24,313	
	わらあいクラブ	31,062	879,952
普通預金	ゆうちょ銀行	4,449,866	
	西日本シティ銀行	7,361,886	
	福岡銀行	1,440,843	
	飯塚信用金庫	206,873	
	ひびき信用金庫	99,472	
	直鞍農業協同組合	2,597,213	
	北九州農業協同組合	21,419	16,177,572
定期貯金	ゆうちょ銀行		0
未収金	訓練等給付金	6,150,590	
	処遇改善手当	209,870	
	計画相談支援給付金	389,470	
	直方市・宮若市リサイクル奨励金	57,690	
	アンテナショップ・ライフサイクル・本栄商事 他	239,861	7,047,481
前払金	家賃	70,000	
	ぜんかれん共済保険	156,240	
	ボランティア保険 他	6,500	232,740
仮払金	源泉所得税	59,448	
	プライベートカード入金	1,166	60,614
流動資産合計			24,398,359
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・相談室設置工事	9,020,293	
減価償却累計額		△ 2,444,897	6,575,396
建物付属設備	カーポート2ヶ所・物置5個・倉庫・シンク 玄関エクステリア・ガレージ・喫煙所用テラス・フェンス 洗濯物干し場・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・誘導灯 非常用照明器具・住宅用火災報知器		

	工事(便器・手洗い・誘導灯・消火器設置・サッシ) トイレ改修工事・駐輪場新設工事・改修工事 自火報自通報装置設置工事	14,248,459		
減価償却累計額		△ 8,750,828	5,497,631	
車両運搬具	ハイエース・エブリイ3台・セレナ・キャライ ヴオクシー2台・ステップワゴン・アルト	9,422,615		
減価償却累計額		△ 9,066,565	356,050	
什器備品	エアコン9台・パソコン12台・デジタル印刷機・オープン パーテーション2個・防災カーテン一式 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3台	6,929,667		
減価償却累計額		△ 6,751,513	178,154	
建設仮勘定	第2作業所新築	16,800,000	16,800,000	
固定資産合計				29,407,231
資産合計				53,805,590
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	給与・管理者日当 利用者手当 社会保険料 記帳料 講師謝金・会議日当・電話代 他	1,749,966 630,117 437,077 54,000 42,493	2,913,653	
預り金	グループホーム設立基金 社会保険料 住民税 源泉所得税 グループホーム家賃補助	1,000,000 428,725 30,700 2,050 60,000	1,521,475	
短期借入金	第2作業所手形借入 立山ハツエ 廣津輝男	8,000,000 1,500,000 2,500,000	12,000,000	
流動負債合計				16,435,128
負債合計				16,435,128
正味財産合計				37,370,462

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	1,524,542	4,195,990	0	0	0	0	5,720,532
利用者交通費補助	40,952	212,242	0	0	0	0	253,194
利用者厚生費	3,000	24,334	0	0	0	0	27,334
職員給与	4,372,915	8,360,486	3,427,045	2,419,921	2,325,903	0	20,906,270
職員手当	640,000	1,305,000	500,000	220,000	360,000	0	3,025,000
雑給	0	53,900	0	0	0	261,000	314,900
処遇改善手当	527,300	768,600	0	0	0	0	1,295,900
退職金	30,000	0	0	0	0	0	30,000
法定福利費	689,958	1,256,936	452,976	25,884	420,490	0	2,846,244
福利厚生費	284,004	483,403	199,376	101,541	133,962	21,210	1,223,496
人件費計	8,112,671	16,660,891	4,579,397	2,767,346	3,240,355	282,210	35,642,870
(2) その他の経費							
材料費	134,569	21,646	0	0	0	0	156,215
商品仕入	564,405	778,706	0	0	0	0	1,343,111
旅費交通費	0	0	0	600	9,900	0	10,500
通信運搬費	126,612	139,684	170,907	131,924	45,856	0	614,983
事務用品費	35,620	122,100	33,696	7,592	23,309	0	222,317
消耗品費	121,828	154,390	21,990	87,829	1,845	64,458	452,340
修繕費	0	3,500	0	15,000	0	0	18,500
水道光熱費	338,771	332,305	169,432	337,162	0	0	1,177,670
地代家賃	1,296,000	1,167,019	600,000	648,000	120,000	153,000	3,984,019
賃借料	0	0	0	0	0	0	0
保険料	63,880	87,730	2,100	0	0	0	153,710
図書教育費	5,000	0	0	0	4,428	0	9,428
租税公課	0	6,200	5	2	0	0	6,207
負担金	176,925	240,339	36,400	26,749	5,000	0	485,413
車両費	1,118,385	927,139	311,133	148,156	73,362	120,730	2,698,905
創作・健康文化活動費	64,324	0	246,919	0	0	0	311,243
教養娯楽費	182,560	260,601	98,620	26,274	0	0	568,055
販売手数料	140,328	116,354	0	0	0	0	256,682
リース料	121,824	150,336	0	0	0	0	272,160
渉外費	24,300	636,542	10,314	1,153	0	20,000	692,309
グループホーム食材費	0	0	0	685,510	0	0	685,510
広告宣伝費	31,260	23,760	25,920	0	0	2,321	83,261
雑費	106,752	106,342	96,708	313,530	1,950	881	626,163
支払利息	0	38,378	0	0	0	0	38,378
減価償却費	434,560	238,042	51,851	836,334	120,298	37,015	1,718,100
その他経費計	5,087,903	5,551,113	1,875,995	3,265,815	405,948	398,405	16,585,179
合計	13,200,574	22,212,004	6,455,392	6,033,161	3,646,303	680,615	52,228,049

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

	期首取得価額	当期取得	当期減少	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	9,020,293	0	0	9,020,293	2,444,897	6,575,396
建物付属設備	14,248,459	0	0	14,248,459	8,750,828	5,497,631
車両運搬具	8,867,615	555,000	0	9,422,615	9,066,565	356,050
器具備品	6,929,667	0	0	6,929,667	6,751,513	178,154
建設仮勘定	0	16,800,000	0	16,800,000	0	16,800,000
投資その他の資産				0	0	0
合計	39,066,034	17,355,000	0	56,421,034	27,013,803	29,407,231

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	4,000,000	8,150,000	150,000	12,000,000
合計	4,000,000	8,150,000	150,000	12,000,000