

平成28年度 活動計算書

平成28年04月01日から 平成29年03月31日まで

特定非営利活動法人あおぞら会

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費			
2. 受取寄附金			
受取寄附金	62,524		62,524
施設等受入評価益			
3. 受取助成金等			
岡山県国保連	331,679,237		331,679,237
日本財団他	48,036		48,036
独立行政法人高齢者障害求職者雇用支援機構	25,474,500		25,474,500
岡山労働局 特開金	16,149,997		16,149,997
市町村補助金	20,377,525		20,377,525
4. 事業収益			
障害児発達支援デイサービス	3,047,733		3,047,733
生活介護事業	1,089,704		1,089,704
就労支援事業収益A型	83,700,225		83,700,225
就労支援事業収益B型	33,220		33,220
共同生活援助事業	6,644,123		6,644,123
特定相談事業	0		0
地域生活（日中一時）支援事業	1,501,123		1,501,123
5. その他収益			
受取利息	718		718
受取配当金	0		0
雑収益	33,385		33,385
経常収益計	489,842,050		489,842,050
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
職員給与手当(事業)	169,236,323		169,236,323
法定福利費	23,002,451		23,002,451
職員員労働保険料	3,626,024		3,626,024
福利厚生費	1,781,533		1,781,533
人件費計	197,646,331		197,646,331
(2) その他経費			
食費代	3,458,152		3,458,152
児童教材費	209,586		209,586
燃料費	1,021,469		1,021,469
水道光熱費	8,811,986		8,811,986
車両関連費	8,006,433		8,006,433
消耗品費	3,037,863		3,037,863
リース料	3,382,211		3,382,211
支払保険料	2,501,778		2,501,778
修繕費	1,362,817		1,362,817
租税公課	3,643,112		3,643,112
事務用消耗品費	2,355,775		2,355,775
減価償却費	11,741,581		11,741,581
旅費交通費	4,608,092		4,608,092
通信費運搬費	2,683,714		2,683,714
支払手数料	956,894		956,894
会議費	19,000		19,000

諸会費	402,455	402,455
新聞図書費	50,789	50,789
試験研究費	28,780	28,780
備品消耗品	602,802	602,802
駐車場地代	4,091,100	4,091,100
家賃	26,488,944	26,488,944
交際費	466,719	466,719
雑費	2,254,940	2,254,940
		0
就労継続支援原価	150,988,808	150,988,808
その他経費計	243,175,800	243,175,800
事業費計	440,822,131	440,822,131
2. 管理費		
(1) 人件費		
管理者給料	16,567,674	16,567,674
法定福利費	2,964,510	2,964,510
福利厚生費	241,431	241,431
食事代	14,350	14,350
人件費計	19,787,965	19,787,965
(2) その他経費		
広告宣伝費	156,960	156,960
車両関連費	3,930	3,930
事務用消耗品費	8,094	8,094
備品消耗品	33,284	33,284
リース料	684,360	684,360
租税公課	243,900	243,900
接待交際費	36,944	36,944
旅費交通費	221,796	221,796
通信費運搬費	46,255	46,255
支払手数料	1,115,273	1,115,273
諸会費	3,600	3,600
減価償却費	99,999	99,999
新聞図書費	32,314	32,314
事務局駐車代	603,000	603,000
雑費	440,791	440,791
支払利息	323,565	323,565
雑損失	600,000	600,000
その他経費計	4,654,065	4,654,065
管理費計	24,442,030	24,442,030
経常費用計	465,264,161	465,264,161
当期経常増減額	24,577,889	24,577,889
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		
経常外収益計	0	0
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損		
経常外費用計	0	0
経理区分振替額		
当期正味財産増減額	24,577,889	24,577,889
前期繰越正味財産額	66,414,359	66,414,359
次期繰越正味財産額	90,992,248	90,992,248

平成28年度 貸借対照表
平成29年03月31日現在

特定非営利活動法人あおぞら会
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	385,294	
普通預金	25,061,032	
定期積金	700,000	
現金預金計	26,146,326	
その他流動資産		
短期貸付金	1,209,000	
仮払金	5,121,690	
未収収益	53,838,706	
その他流動資産計	60,169,396	
流動資産合計		86,315,722
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	12,375,857	
建物付属設備	22,058,978	
短期貸付金	186,378	
機械装置	9,879,730	
車両運搬具	2,076,256	
什器・備品	1,798,191	
有形固定資産計	48,375,390	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計		
(3) 投資その他の資産		
出資金	10,000	
敷金	7,563,460	
投資その他の資産計	7,573,460	
固定資産合計		55,948,850
資産合計		142,264,572
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	10,378,629	
未払費用	22,784,215	
預り金	518,480	
流動負債合計		33,681,324
2. 固定負債		
長期借入金	17,591,000	
固定負債合計		17,591,000
負債合計		51,272,324
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	66,414,359	
当期正味財産増減額	24,577,889	
正味財産合計		90,992,248
負債及び正味財産合計		142,264,572

様式例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 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の方法

法人税法の規定による償却

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	児童サービス	日中一時支援	生活介護事業	A型事業計	B型事業	共同生活援助事業	特定相談事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費										
2. 受取寄附金	40,551	19,973						60,524		60,524
3. 受取助成金等	41,397,124	20,257,880	27,839,100	242,455,547	26,009,549	33,723,541	2,046,554	393,729,295		393,729,295
4. 事業収益	3,047,733	1,501,123	1,089,704	83,700,225	33,220	6,644,123		96,016,128		96,016,128
5. その他収益	17,300	11	15	8,156	14	15	3	25,514	10,589	36,103
経常収益計	44,502,708	21,778,987	28,928,819	326,163,928	26,042,783	40,367,679	2,046,557	489,831,461	10,589	489,842,050
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	21,130,902	10,407,758	12,707,142	88,770,569	13,002,432	22,194,270	1,023,250	169,236,323	16,823,455	186,059,778
法定福利費	2,763,343	1,361,052	1,897,772	16,963,298	2,154,922	3,226,659	42,962	28,410,008	2,964,510	31,374,518
人件費計	23,894,245	11,768,810	14,604,914	105,733,867	15,157,354	25,420,929	1,066,212	197,646,331	19,787,965	217,434,296
(2) その他経費										
水道光熱費	562,597	277,101	375,885	5,230,081	228,812	1,959,640	177,870	8,811,986		8,811,986
車両運搬費	874,637	430,792	775,897	3,707,529	981,904	438,473		7,209,232		7,209,232
その他経費	9,122,308	4,493,087	2,013,381	191,488,841	3,996,926	11,179,783	1,424,109	223,718,435	8,090,212	231,808,647
その他経費計	10,559,542	5,200,980	3,165,163	200,426,451	5,207,642	13,577,896	1,601,979	239,739,653	8,090,212	247,829,865
経常費用計	34,453,787	16,969,790	17,770,077	306,160,318	20,364,996	38,998,825	2,668,191	437,385,984	27,878,177	465,264,161
当期経常増減額	10,048,921	4,809,197	11,158,742	20,003,610	5,677,787	1,368,854	△ 621,634	52,445,477	△ 27,867,588	24,577,889

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	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	17,753,470			17,753,470	5,377,613	12,375,857
付属設備	39,698,583			39,698,583	17,639,605	22,058,978
構築物	743,216			743,216	556,838	186,378
機械装置	19,135,215			19,135,215	9,255,485	9,879,730
車両運搬具	15,441,170	470,000		15,911,170	13,834,914	2,076,256
什器・備品	11,288,906	114,585		11,403,491	9,605,300	1,798,191
有形固定資産計	104,060,560	584,585		104,645,145	56,269,755	48,375,390
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金	7,574,000		10,540	7,563,460		7,563,460
出資金	10,000			10,000		10,000
投資その他の資産計	7,584,000		10,540	7,573,460		7,573,460
合計	111,644,560	584,585	10,540	112,218,605	56,269,755	55,948,850

5. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	6,000,000		6,000,000	
長期借入金	39,375,000		21,784,000	17,591,000
役員借入金	10,378,629			10,378,629
合計	49,753,629		21,784,000	27,969,629

就労支援事業製造原価明細表

自 平成28年04月01日 至 平成29年03月31日

特定非営利活動法人あおぞら会

勘定科目	合計	なごみ事業	ひかり事業	みずほ事業	きずな事業	こだま事業	A型計	B型若葉作業所
I 材料費								
1・期首材料たな卸高								
2・当期材料仕入高	41,439,901	5,972,907	9,047,571	16,527,607	5,310,099	4,579,720	41,437,904	1,997
計	41,439,901	5,972,907	9,047,571	16,527,607	5,310,099	4,579,720	41,437,904	1,997
3・期末材料たな卸高								
当期材料費	41,439,901	5,972,907	9,047,571	16,527,607	5,310,099	4,579,720	41,437,904	1,997
II 労務費								
1・利用者賃金	106,723,851	31,759,900	20,831,808	18,542,118	25,412,389	10,177,636	106,723,851	
2・法定福利厚生費	251,208	75,362	50,241	45,218	55,267	25,120	251,208	0
3・福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
4. B型工賃	1,359,000	0	0	0	0	0	0	1,359,000
当期労務費	108,334,059	31,835,262	20,882,049	18,587,336	25,467,656	10,202,756	106,975,059	1,359,000
III 外注加工費 (うち内部外注加工費)								
当期外注加工費								
IV 経費								
1・福利厚生費								
2・燃料費	1,214,848	475,630	265,785	68,680	371,227	10,483	1,191,805	23,043
当期経費	1,214,848	475,630	265,785	68,680	371,227	10,483	1,191,805	23,043
当期就労支援事業製造総費	150,988,808	38,283,799	30,195,405	35,183,623	31,148,982	14,792,959	149,604,768	1,384,040
期首仕掛品たな卸高								
合計	150,988,808	38,283,799	30,195,405	35,183,623	31,148,982	14,792,959	149,604,768	1,384,040
期末仕掛品たな卸高								
当期就労支援事業製造原価	150,988,808	38,283,799	30,195,405	35,183,623	31,148,982	14,792,959	149,604,768	1,384,040

平成28年度 財産目録

平成29年03月31日現在

特定非営利活動法人あおぞら会

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許在高	385,294	
中国銀行普通預金	85,332	
伊予銀行普通預金	1,320,686	
中国銀行普通預金	2,822,702	
伊予銀行普通預金	19,436	
中国銀行普通預金	476,497	
中国銀行普通預金	2,007,054	
伊予銀行普通預金	46,943	
中国銀行普通預金	426,341	
伊予銀行普通預金	14,112	
中国銀行普通預金	70,205	
中国銀行普通預金	374,166	
中国銀行普通預金	4,753,507	
中国銀行普通預金	1,609,387	
伊予銀行普通預金	42,564	
中国銀行普通預金	354,005	
伊予銀行普通預金	33,738	
中国銀行普通預金	1,737,155	
百十四銀行普通預金	10,636	
中国銀行普通預金	1,546,788	
中国銀行普通預金	668,867	
中国銀行普通預金	869,523	
中国銀行普通預金	1,211,565	
中国銀行普通預金	176,647	
中国銀行普通預金	145,518	
おかやま信用普通預金	240,612	
中国銀行普通預金	342,708	
中国銀行普通預金	1,260,233	
中国銀行普通預金	2,016,257	
中国銀行普通預金	377,848	
百十四銀行定期積立金	700,000	
現金預金計	26,146,326	
その他流動資産		
短期貸付金		
特定非営利活動法人のぞみ	500,000	
特定非営利活動法人フロンテイ	709,000	
仮払金		
炎工房	4,993,190	
一般社団あおぞら支援センター	100,000	
その他	28,500	
未収入金		
国保連訓練費2. 3月分	53,838,706	
その他流動資産計	60,169,396	
流動資産合計		86,315,722
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	12,375,857	
付属設備	22,058,978	
構築物	186,378	
機械装置	9,879,730	
車両運搬具	2,076,256	
什器・備品	1,798,191	
有形固定資産計	48,375,390	
(2) 無形固定資産		

無形固定資産計			
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
敷金	7,563,460		
投資その他の資産計	7,573,460		
固定資産合計		55,948,850	
資産合計			142,264,572
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
佐藤 雪枝	10,378,629		
未払金			
給与平成29年3月分	22,784,215		
預り金			
源泉税2月分 4月納付	213,980		
市民税2月分 4月納付	304,500		
流動負債合計		33,681,324	
2. 固定負債			
長期借入金			
伊予銀行	4,566,000		
中国銀行	5,921,000		
114銀行	5,488,000		
おかやま信用金庫	1,616,000		
固定負債合計		17,591,000	
負債合計			51,272,324
正味財産			90,992,248