

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人つくし

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

科 目	特定非営利活動	その他事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	165,000		165,000
賛助会員受取会費	457,000		457,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	3,269,127		3,269,127
【受取助成金等】			
受取助成金	749,545		749,545
受取補助金	13,148,506		13,148,506
【事業収益】			
介護給付費	152,874,969		152,874,969
訓練給付費	63,962,129		63,962,129
地域活動支援給付費	4,603,200		4,603,200
移動支援給付費	5,752,458		5,752,458
受託事業収益	49,504		49,504
利用者負担金	12,221,878		12,221,878
給食費収益	16,270		16,270
行事参加収益	7,250		7,250
授産収益	4,957,380		4,957,380
駐車場収益		817,000	817,000
【その他収益】			
受取 利息	211		211
雑 収 益	398,903		398,903
経常収益 計	262,633,330	817,000	263,450,330
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(常勤)	95,573,931	6,309	95,580,240
給与 手当(非常勤)	56,581,208		56,581,208
賞 与	10,625,645		10,625,645
退職給付費用	2,640,000		2,640,000
通勤費(常勤)	4,933,729		4,933,729
通勤費(非常勤)	2,317,816		2,317,816
法定福利費	19,827,459	2	19,827,461
福利厚生費	873,566	300	873,866
人件費計	193,373,354	6,611	193,379,965
(その他経費)			
生産活動 工賃	2,804,360	0	2,804,360
生産活動 仕入	1,386,210	0	1,386,210
生産活動 消耗品	5,148	0	5,148
生産活動 販売手数料	12,500	0	12,500
行 事 費	98,206	0	98,206
印刷製本費	609,263	0	609,263
広告宣伝費	943,737	331	944,068
会 議 費	68,949	42	68,991
給 食 費	4,512,465	0	4,512,465
旅費交通費	1,867,726	13	1,867,739
燃料費	4,316,622	270	4,316,892
車両維持費	1,655,440	0	1,655,440
通信運搬費	2,237,090	864	2,237,954
運賃	86,510	0	86,510
消耗品 費	2,539,886	20	2,539,906
器具備品費	903,460	0	903,460
修 繕 費	663,455	0	663,455
交 際 費	23,409	0	23,409
水道光熱費	3,092,285	0	3,092,285
地代 家賃	21,267,389	0	21,267,389
保 守 料	291,329	35	291,364
減価償却費	8,196,057	360	8,196,417

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人つくし

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

保 険 料	3,734,013	601	3,734,614
諸 会 費	231,432	0	231,432
租税 公課	1,332,900	0	1,332,900
研 修 費	783,787	96	783,883
新聞図書費	63,338	16	63,354
支払手数料	842,767	81,830	924,597
支払寄付金	500	0	500
支払 利息	142,060	309	142,369
その他経費計	64,712,293	84,787	64,797,080
事業費 計	258,085,647	91,398	258,177,045
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	3,822,250	0	3,822,250
給料 手当	846,950	0	846,950
通 勤 費	91,830	0	91,830
法定福利費	653,324	0	19,827,461
福利厚生費	8,338	0	8,338
人件費計	5,422,692	0	5,422,692
(その他経費)			
印刷製本費	7,354	0	7,354
広告宣伝費	430,240	0	430,240
会 議 費	35,688	0	35,688
行事費	40,000	0	40,000
旅費交通費	116,959	0	116,959
燃料費	1,170	0	1,170
通信運搬費	395,965	0	395,965
消耗品 費	124,512	0	124,512
接待交際費	42,622	0	42,622
水道光熱費	9,051	0	9,051
保 守 料	86,554	0	86,554
減価償却費	1,560	0	1,560
新聞図書費	19,507	0	19,507
保 険 料	26,608	0	26,608
諸 会 費	87,350	0	87,350
租税 公課	3,800	0	3,800
研 修 費	106,427	0	106,427
支払手数料	262,886	0	262,886
管理 諸費	2,423,492	0	2,423,492
支払 利息	1,329	0	1,329
その他経費計	4,223,074	0	4,223,074
管理費 計	9,645,766	0	9,645,766
経常費用 計	267,731,413	91,398	267,822,811
当期経常増減額	△ 5,098,083	725,602	△ 4,372,481
【経常外収益】			
過年度損益修正益	404,440	0	404,440
経常外収益 計	404,440	0	404,440
【経常外費用】			
過年度損益修正損	239,749	0	239,749
経常外費用 計	239,749	0	239,749
税引前当期正味財産増減額	△ 4,933,392	725,602	△ 4,207,790
法人税、住民税及び事業税	338,022	0	338,022
経理区分振替額	725,602	△ 725,602	0
当期正味財産増減額	△ 4,545,812	0	△ 4,545,812
前期繰越正味財産額	182,053,726	0	182,053,726
次期繰越正味財産額	177,507,914	0	177,507,914

財 産 目 録

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位 : 円)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	1,096,113
碧	(75,496)
碧食材	(119,791)
桃	(3,755)
桃授産	(69,000)
つくしっこ	(17,370)
おれんじ	(22,362)
楓	(1,064)
ひまわり	(80,318)
ひまわり授産	(207,508)
茜	(101,850)
蒼授産	(246,904)
碧ホーム	(13,592)
葵	(1,272)
蒼	(44,009)
そら	(39,595)
そら授産	(52,227)
普通 預金	28,437,521
ゆうちょ銀行振替	(2,236,171)
ゆうちょ銀行寄附	(2,471,181)
ゆうちょ銀行ワークショップ	(142,503)
MUFJ総務・碧	(4,049,134)
MUFJ蒼	(2,648,783)
MUFJ碧ホーム	(1,672,011)
MUFJ桃	(2,178,055)
MUFJ桃授産	(231,311)
MUFJつくしっこ	(2,405,702)
MUFJおれんじ	(2,200,965)
MUFJ楓	(2,211,643)
MUFJひまわり	(789,552)
MUFJひまわり授産	(923,771)
MUFJひまわり 寄附	(72,481)
MUFJ茜	(1,689,254)
MUFJそら	(2,515,004)
現金・預金 計	29,533,634

(売上債権)

売 掛 金	177,287
未 収 金	45,798,496
国保連	(37,605,132)
愛知県	(205,278)
各市町村	(5,940,541)
利用者負担	(2,047,545)
売上債権 計	45,975,783

(棚卸資産)

棚卸 資産	374,555
原 材 料	851,316
仕 掛 品	144,553
棚卸資産 計	1,370,424

(その他流動資産)

前払 費用	3,270,473
立 替 金	116,663
その他流動資産 計	3,387,136

財 産 目 録

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位: 円)
2019年 3月31日 現在

流動資産合計		80,266,977	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	59,656,976		
建 物	93,464,435		
建物附属設備	9,686,962		
構 築 物	2,759,287		
車両運搬具	3,781,774		
什器 備品	27		
リース資産	6,314,232		
車両運搬具	(5,146,920)		
什器備品	(1,167,312)		
有形固定資産 計	175,663,693		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	222,340		
保 証 金	4,921,580		
投資その他の資産 計	5,143,920		
固定資産合計		180,807,613	
資産の部 合計			261,074,590
《負債の部》			
【流動負債】			
未払 費用	18,017,173		
3月分給与等	(18,017,173)		
未 払 金	1,932,143		
3月分経費	(1,932,143)		
預 り 金	1,302,547		
源泉所得税	(271,887)		
住民税	(597,000)		
互助会費	(59,400)		
雇用保険	(374,260)		
仮 受 金	77,149		
その他	(77,149)		
未払法人税等	338,000		
流動負債 計		21,667,012	
【固定負債】			
長期借入金	55,480,000		
日本政策金融公庫	(11,730,000)		
日本政策金融公庫	(8,250,000)		
役員A借入	(19,500,000)		
役員B借入	(16,000,000)		
長期未払金	6,350,664		
VOXY楓桃	(698,544)		
VOXYつくしっこ	(1,071,360)		
VOXY茜	(1,071,360)		
VOXY楓	(1,138,320)		
ノア桃	(1,171,800)		
シャープ ファイナンス	(719,280)		
リコーリース	(480,000)		
預り保証金	69,000		
固定負債 計		61,899,664	
負債の部 合計			83,566,676
正味財産			177,507,914

貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人つくし
全事業所

[税込] (単位 : 円)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	1,096,113		
普通 預金	28,437,521		
現金・預金 計	29,533,634		
(売上債権)			
売 掛 金	177,287		
未 収 金	45,798,496		
売上債権 計	45,975,783		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	374,555		
原 材 料	851,316		
仕 掛 品	144,553		
棚卸資産 計	1,370,424		
(その他流動資産)			
前払 費用	3,270,473		
立 替 金	116,663		
その他流動資産 計	3,387,136		
流動資産合計		80,266,977	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	59,656,976		
建 物	93,464,435		
建物附属設備	9,686,962		
構 築 物	2,759,287		
車両運搬具	3,781,774		
什器 備品	27		
リース資産	6,314,232		
有形固定資産 計	175,663,693		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	222,340		
保 証 金	4,921,580		
投資その他の資産 計	5,143,920		
固定資産合計		180,807,613	
資産の部 合計			261,074,590
《負債の部》			
【流動負債】			
未払 費用	18,017,173		
未 払 金	1,932,143		
預 り 金	1,302,547		
仮 受 金	77,149		
未払法人税等	338,000		
流動負債 計		21,667,012	
【固定負債】			
長期借入金	55,480,000		
長期未払金	6,350,664		
預り保証金	69,000		
固定負債 計		61,899,664	
負債の部 合計			83,566,676
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	182,053,726		
当期正味財産増減額	△ 4,545,812		
正味財産 計		177,507,914	
正味財産の部 合計			177,507,914
負債・正味財産合計			261,074,590

財務諸表の注記

特定非営利活動法人つくし

2019年 3月31日 現在

【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 2017年12月12日最終改正 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の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。ただし、建物およびリース資産並びに平成28年4月1日以降取得した建物付属設備は定率法により償却をしています。

(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。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙の通りです。

【使途が指定された寄付等の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
スプリンクラー設置補助金	0	2,540,000	2,540,000	0	名古屋市
合計	0	2,540,000	2,540,000	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
土地	59,656,976			59,656,976	0	59,656,976
建物	104,471,732			104,471,732	△ 11,007,297	93,464,435
建物付属設備	14,256,507	4,020,000		18,276,507	△ 8,589,545	9,686,962
構築物	3,607,925			3,607,925	△ 848,638	2,759,287
車両運搬具	26,630,547			26,630,547	△ 22,848,773	3,781,774
什器 備品	4,533,450			4,533,450	△ 4,533,423	27
リース資産	15,798,690	600,000	1,953,000	14,445,690	△ 8,131,458	6,314,232
リサイクル預託金	222,340			222,340	0	222,340
保証金	4,921,580			4,921,580	0	4,921,580
合計	234,099,747	4,620,000	1,953,000	236,766,747	△ 55,959,134	180,807,613

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	46,210,000	17,000,000	7,730,000	55,480,000
合計	46,210,000	17,000,000	7,730,000	55,480,000

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
受取寄付金	3,269,127	2,135,000	0
活動計算書計	3,269,127	2,135,000	0
(活動計算書)			
長期借入金	55,480,000	35,500,000	0
活動計算書計	55,480,000	35,500,000	0