

活動計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで
特定非営利活動法人こむの事業所

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
受 取 会 費	90,000	90,000
2. 受取寄付金		
受 取 寄 付 金	579,000	579,000
3. 受取補助金等		
自立支援費等収益	21,161,766	
その他の補助金収入	3,450,000	24,611,766
4. 事業収益		
ビル管理事業収益	13,751,750	
食事サービス事業収益	13,569,482	
こむの市場事業収益	1,264,263	28,585,495
5. その他収益		
受 取 利 息	199	
雑 収 入	907,954	908,153
経常収益計		54,774,414
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職 員 俸 給	15,358,793	
利 用 者 賃 金	11,757,661	
就労支援事業従事者給与	6,889,684	
法 定 福 利 費	2,630,690	
事務所清掃費振替額	△ 507,316	
人件費計	36,129,512	
(2) その他経費		
売 上 原 価	6,948,726	
福 利 厚 生 費	236,995	
旅 費 交 通 費	254,440	
研 修 費	83,000	
報 酬	140,437	
器 具 什 器 費	169,472	
消 耗 品 費	1,231,630	
印 刷 製 本 費	10,335	
水 道 光 熱 費	3,386,116	
燃 料 費	246,003	
修 繕 費	86,625	
通 信 運 搬 費	375,041	
広 報 費	61,425	
業 務 委 託 費	905,734	
損 害 保 険 料	230,211	
賃 借 料	228,000	
謝 金	202,597	
宣 伝 広 告 費	29,925	
租 税 公 課	44,900	
手 数 料	266,508	
事 務 所 清 掃 費	507,316	

保 健 衛 生 費	7,626		
雑 費	57,725		
雑 損 失	2,405		
その他経費計	15,713,192		
事業費計		51,842,704	
2. 管理費			
(1) その他経費			
研 修 費	2,000		
印 刷 製 本 費	160,000		
支 払 寄 付 金	125,000		
手 数 料	120		
その他経費計	287,120		
管理費計		287,120	
経常費用計			52,129,824
当期正味財産増減額			2,644,590
前期繰越正味財産額			△ 5,099,195
次期繰越正味財産額			△ 2,454,605

貸借対照表

平成24年3月31日現在

特定非営利活動法人こむの事業所

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,146,798		
未収金	6,382,117		
棚卸資産	327,500		
立替金	68,400		
前払金	13,650		
流動資産合計		11,938,465	
資産合計			11,938,465
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,540,870		
短期運営資金借入金	4,400,000		
預り金	182,200		
前受金	3,000		
流動負債合計		8,126,070	
2. 固定負債			
長期運営資金借入金	6,267,000		
固定負債合計		6,267,000	
負債合計			14,393,070
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 5,099,195	
当期正味財産増減額		2,644,590	
正味財産合計			△ 2,454,605
負債及び正味財産合計			11,938,465

財務諸表の注記

特定非営利活動法人こむの事業所

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 NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込処理によっています。

2 事業費の内訳

(単位：円)

科 目	ビル管理事業	食事サービス事業	こむの市場事業	福祉事業	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益							
1. 受取会費							
受 取 会 費	0	0	0	0	0	90,000	90,000
2. 受取寄付金							
受 取 寄 付 金	0	135,000	0	500,000	635,000	79,000	714,000
3. 受取補助金等							
自 立 支 援 費 等 収 入	0	0	0	21,161,766	21,161,766	0	21,161,766
そ の 他 の 補 助 金 収 入	0	0	0	3,450,000	3,450,000	0	3,450,000
4. 事業収益							
ビ ル 管 理 事 業 収 益	13,751,750	0	0	0	13,751,750	0	13,751,750
食 事 サ ー ビ ス 事 業 収 益	0	13,434,482	0	0	13,434,482	0	13,434,482
こ む の 市 場 事 業 収 益	0	0	1,264,263	0	1,264,263	0	1,264,263
5. その他収益					0		0
受 取 利 息	0	0	0	199	199	0	199
雑 収 入	3,480	0	0	901,124	904,604	3,350	907,954
経常収益計	13,755,230	13,569,482	1,264,263	26,013,089	54,602,064	172,350	54,774,414
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
職 員 俸 給	0	0	0	15,358,793	15,358,793		15,358,793
利 用 者 賃 金	8,351,015	3,406,646	0	0	11,757,661		11,757,661
就 労 支 援 事 業 従 事 者 給 与	3,553,654	3,336,030	0	0	6,889,684		6,889,684
法 定 福 利 費	0	0	0	2,630,690	2,630,690		2,630,690
事 務 所 清 掃 費 振 替 額	△ 507,316	0	0	0	△ 507,316		507,316
人 件 費 計	11,397,353	6,742,676	0	17,989,483	36,129,512	0	36,129,512
(2) その他経費							
売 上 原 価	0	5,835,600	1,113,126	0	6,948,726	0	6,948,726
福 利 厚 生 費	0	0	0	236,995	236,995	0	236,995
旅 費 交 通 費	57,700	23,500	35,300	137,940	254,440	0	254,440
研 修 費	0	0	0	83,000	83,000	0	83,000
報 酬	0	0	0	140,437	140,437	0	140,437
器 具 什 器 費	0	59,647	16,485	93,340	169,472	0	169,472
消 耗 品 費	369,622	304,698	17,146	540,164	1,231,630	0	1,231,630
印 刷 製 本 費	0	2,525	0	7,810	10,335	0	10,335
水 道 光 熱 費	202,170	1,456,490	0	1,727,456	3,386,116	0	3,386,116
燃 料 費	0	0	12,700	233,303	246,003	0	246,003
修 繕 費	24,150	47,250	15,225	0	86,625	0	86,625
通 信 運 搬 費	700	7,870	11,892	354,579	375,041	0	375,041
会 議 費	0	0	0	0	0	0	0
広 報 費	0	0	0	61,425	61,425	0	61,425
業 務 委 託 費	0	52,500	0	853,234	905,734	0	905,734
損 害 保 険 料	11,670	0	0	218,541	230,211	0	230,211
賃 借 料	0	228,000	0	0	228,000	0	228,000

謝金	47,400	155,197	0	0	202,597	0	202,597
宣伝広告費	0	29,925	0	0	29,925	0	29,925
租税公課	10,800	0	0	34,100	44,900	0	44,900
手数料	33,903	164,691	5,100	62,814	266,508	0	266,508
事務所清掃費振替額△	52,441	0	0	0	52,441	0	52,441
事務所清掃費	0	0	0	559,757	559,757	0	559,757
保健衛生費	0	0	0	7,626	7,626	0	7,626
雑費	10,500	0	500	46,725	57,725	0	57,725
雑損失	1,905	200	300	0	2,405	0	2,405
その他費用計	718,079	8,368,093	1,227,774	5,399,246	15,713,192	0	15,713,192
2. 管理費							
(1) その他経費							
研修費	0	0	0	0	0	2,000	2,000
印刷製本費	0	0	0	0	0	160,000	160,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	125,000	125,000
手数料	0	0	0	0	0	120	120
人件費計	0	0	0	0	0	287,120	287,120
経常費用計	12,115,432	15,110,769	1,227,774	23,388,729	51,842,704	287,120	52,129,824
当期経常増減額	1,639,798△	1,541,287	36,489	2,624,360	2,759,360△	114,770	2,644,590

3 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期運営資金借入金	500,000	3,900,000	0	4,400,000
長期運営資金借入金	6,267,000	0	0	6,267,000
合計	6,767,000	3,900,000	0	10,667,000

4 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。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	714,000	80,000
活動計算書計	714,000	80,000
(貸借対照表)		
短期運営資金借入金	4,400,000	1,700,000
長期運営資金借入金	6,267,000	3,177,000
貸借対照表計	10,667,000	4,877,000

財産目録

平成24年3月31日現在

特定非営利活動法人こむの事業所

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金 預 金		
小口現金	132,149	
厨房小口	3,039	
安倉南小口	15,872	
駐車場釣銭	28,000	
レストラン釣銭	20,000	
販売釣銭	3,500	
両替用釣銭	50,900	
三菱東京UFJ銀行 普通預金	4,890,458	
ゆうちょ銀行 普通預金	2,880	
未 収 金		
宝塚市社会福祉協議会 フレミラ清掃委託2月分	560,000	
宝塚市社会福祉協議会 フレミラ清掃委託3月分	560,000	
まつくら マンション清掃委託	27,360	
宝塚市社会福祉協議会 安倉南給食委託2月分	290,393	
宝塚市社会福祉協議会 安倉南給食委託3月分	296,273	
さざんか福祉会 めふプラザ給食委託	484,071	
訓練等給付費収入 2月分	1,754,656	
訓練等給付費収入 3月分	2,229,056	
利用者負担金収入	75,660	
職員等給食費収入	28,920	
あとむ・さざんか福祉会 共益費収入	52,481	
成年後見センター 共益費収入	23,247	
棚 卸 資 産		
食材	327,500	
立 替 金		
公益財団法人プラザ・コム	68,400	
前 払 金		
セコム管理費	13,650	
流 動 資 産 合 計		11,938,465
資 産 合 計		11,938,465
II 負債の部		
1. 流動負債		
未 払 金		
利用者賃金16名	1,108,323	
職員俸給4名	315,902	
海田工業	5,250	
細田電気	25,000	
古川モータース	8,400	
就労支援事業従事者給与8名	620,470	
ボランティア交通費	18,000	
	7,160	
サンアイ	14,117	
誠商会	40,866	
日興商会	35,242	
宝塚市水道局	102,522	
関西電力	267,016	

NTT西日本	15,864		
ソフトバンク	11,079		
NTTコミュニケーションズ	1,260		
日本食品エコロジ	8,085		
三菱東京UFJ	2,100		
岡本珈琲	11,179		
タスカル	173,644		
ナカキ	274,313		
マルサ商店	83,782		
ヤクルト	10,322		
山口機械	16,485		
社会保険事務所 2、3月分	364,489		
短期運営資金借入金 3名	4,400,000		
預り金			
健康保険料	72,894		
厚生年金	109,306		
前受金			
2012年度会賛助会員会費前受 1名	3,000		
流動負債合計		8,126,070	
2. 固定負債			
長期運営資金借入金 13名	6,267,000		
固定負債合計		6,267,000	
負債合計			14,393,070
正味財産合計			△ 2,454,605