

活動計算書

平成25年4月1日から平成26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	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
受 取 会 費		195,000
2. 受取寄付金		
受 取 寄 付 金		114,360
3. 受取補助金等		
自立支援費等収益	25,515,085	
その他の受取補助金	3,416,800	28,931,885
4. 事業収益		
ビル管理事業収益	17,171,451	
食事サービス事業収益	18,125,676	
こむの市場事業収益	6,246,949	41,544,076
5. その他収益		
受 取 利 息	1,505	
職員・利用者給食費収益	2,458,660	
雑 収 益	1,405,966	3,866,131
経常収益計		74,651,452
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職 員 俸 給	19,547,015	
利 用 者 賃 金	15,635,958	
就労支援事業従事者給与	9,396,328	
法 定 福 利 費	3,593,790	
事務所清掃費振替額	△ 712,719	
人件費計	47,460,372	
(2) その他経費		
売 上 原 価	12,629,255	
福 利 厚 生 費	246,499	
旅 費 交 通 費	251,570	
研 修 費	8,000	
報 酬	346,500	
器 具 什 器 費	296,660	
消 耗 品 費	1,671,793	
印 刷 製 本 費	16,535	
水 道 光 熱 費	4,950,065	
燃 料 費	256,247	
修 繕 費	219,078	
通 信 運 搬 費	374,097	
業 務 委 託 費	1,046,280	
損 害 保 険 料	299,948	
賃 借 料	1,000	
謝 金	368,856	
宣 伝 広 告 費	88,065	
租 税 公 課	1,039,207	
手 数 料	295,232	
事務所清掃費振替額	△ 121,830	
事 務 所 清 掃 費	834,549	
保 健 衛 生 費	4,646	
雑 費	133,149	
減 価 償 却 費	781,590	
雑 損 失	3,000	
その他経費計	26,039,991	
事業費計		73,500,363
経常費用計		73,500,363

当期正味財産増減額			1,151,089
前期繰越正味財産額			7,799,450
次期繰越正味財産額			8,950,539

# 貸借対照表

平成26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		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	7,986,139		
未収金	6,921,375		
貯蔵品	618,539		
前払金	45,150		
流動資産合計		15,571,203	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	1,414,698		
什器備品	1,833,725		
有形固定資産計	3,248,423		
(2)投資その他の資産			
施設等整備積立預金	1,828,130		
投資その他の資産計	1,828,130		
固定資産合計		5,076,553	
資産合計			20,647,756
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,543,589		
預り金	141,498		
前受金	6,000		
流動負債合計		5,691,087	
2. 固定負債			
長期運営資金借入金	4,178,000		
設備等整備積立金	1,828,130		
固定負債合計		6,006,130	
負債合計			11,697,217
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		7,799,450	
当期正味財産増減額		1,151,089	
正味財産合計			8,950,539
負債及び正味財産合計			20,647,756

**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) 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額法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(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	就労事業部門計	福祉事業	合 計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費						
受 取 会 費	0	0	0	0	195,000	195,000
2. 受取寄付金						
受 取 寄 付 金	0	0	0	0	114,360	114,360
3. 受取補助金等						
自立支援費等収益	0	0	0	0	25,515,085	25,515,085
その他の受取補助金	0	0	0	0	3,416,800	3,416,800
4. 事業収益						
ビル管理事業収益	17,171,451	0	0	17,171,451	0	17,171,451
食事サービス事業収益	0	18,125,676	0	18,125,676	0	18,125,676
こむの市場事業収益	0	0	6,246,949	6,246,949	0	6,246,949
5. その他収益						
受 取 利 息	0	0	0	0	1,505	1,505
職員・利用者給食費収益	0	2,458,660	0	2,458,660	0	2,458,660
雑 収 益	3,300	190	0	3,490	1,402,476	1,405,966
経常収益計	17,174,751	20,584,526	6,246,949	44,006,226	30,645,226	74,651,452
<b>II 経常費用</b>						
1. 事業費						
(1) 人件費						
職 員 俸 給	0	0	0	0	19,547,015	19,547,015
利 用 者 賃 金	10,601,164	3,386,648	1,648,146	15,635,958	0	15,635,958
就労支援事業従事者給与	3,845,505	5,546,423	4,400	9,396,328	0	9,396,328
法 定 福 利 費	258,064	60,120	252,177	570,361	3,023,429	3,593,790
事務所清掃費振替額	△ 712,719	0	0	△ 712,719	0	△ 712,719
人件費計	13,992,014	8,993,191	1,904,723	24,889,928	22,570,444	47,460,372
(2) その他経費						
売 上 原 価	191,851	7,654,539	4,782,865	12,629,255	0	12,629,255
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	246,499	246,499
旅 費 交 通 費	13,070	102,300	4,550	119,920	131,650	251,570
研 修 費	0	0	0	0	8,000	8,000
報 酬	0	0	0	0	346,500	346,500
器 具 什 器 費	68,610	182,240	0	250,850	45,810	296,660
消 耗 品 費	622,568	613,668	70,770	1,307,006	364,787	1,671,793
印 刷 製 本 費	272	6,230	0	6,502	10,033	16,535
水 道 光 熱 費	25,465	2,462,946	0	2,488,411	2,461,654	4,950,065
燃 料 費	7,900	0	119,319	127,219	129,028	256,247
修 繕 費	0	12,000	19,425	31,425	187,653	219,078
通 信 運 搬 費	80	240	1,000	1,320	372,777	374,097
業 務 委 託 費	0	63,000	0	63,000	983,280	1,046,280
損 害 保 険 料	0	0	78,040	78,040	221,908	299,948
賃 借 料	0	0	1,000	1,000	0	1,000
謝 金	63,000	0	0	63,000	305,856	368,856
宣 伝 広 告 費	43,015	37,050	8,000	88,065	0	88,065
租 税 公 課	420,098	461,709	149,993	1,031,800	7,407	1,039,207
手 数 料	51,529	174,993	3,885	230,407	64,825	295,232
事務所清掃費振替額	△ 121,830	0	0	△ 121,830	0	△ 121,830
事務所清掃費	0	0	0	0	834,549	834,549
保 健 衛 生 費	0	0	0	0	4,646	4,646
減 価 償 却 費	0	0	781,590	781,590	0	781,590
雑 損 失	2,000	1,000	0	3,000	0	3,000
雑 費	2,624	2,500	11,025	16,149	117,000	133,149

その他費用計	1,390,252	11,774,415	6,031,462	19,196,129	6,843,862	26,039,991
経常費用計	15,382,266	20,767,606	7,936,185	44,086,057	29,414,306	73,500,363
当期経常増減額	1,792,485	△ 183,080	△ 1,689,236	△ 79,831	1,230,920	1,151,089

3 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						
車両運搬具	1,886,263	0	0	1,886,263	471,565	1,414,698
什器備品	2,143,750	0	0	2,143,750	310,025	1,833,725
投資その他の資産						
設備等整備積立預金	1,828,130	0	0	1,828,130	0	1,828,130
合 計	5,858,143	0	0	5,858,143	781,590	5,076,553

4 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
長期運営資金借入金	6,267,000	0	2,089,000	4,178,000
合 計	6,267,000	0	2,089,000	4,178,000

5 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
(貸借対照表)		
長期運営資金借入金	4,178,000	2,098,000
貸借対照表計	4,178,000	2,098,000

# 財産目録

平成26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 [ 7,986,139 ]		
小口現金	83,126	
厨房小口	1,667	
育成事業所小口	17,113	
駐車場釣銭	58,900	
レストラン釣銭	40,000	
販売釣銭	45,000	
両替用釣銭	50,000	
三菱東京UFJ銀行 普通預金	7,481,235	
同上 (ばそこん事業専用)	90,108	
ゆうちょ銀行 普通預金	118,990	
未 収 金 [ 6,921,375 ]		
宝塚市社会福祉協議会 フレミラ清掃委託2月、3月分	1,086,332	
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 育成事業所給食委託3月分	547,050	
さざんか福祉会 あとむ給食委託3月分	14,700	
さざんか福祉会 めふブラザ給食委託2月、3月分	416,598	
パソコン事業収入 亀川他2件	45,575	
訓練等給付費収入 2月、3月分	4,521,395	
利用者負担金収入	83,160	
職員等給食費収入	34,040	
あとむ・さざんか福祉会 共益費収入	60,872	
成年後見センター 共益費収入	80,352	
住居共益費3月分	3,941	
貯 蔵 品 [ 618,539 ]		
食材	618,539	
前 払 金 [ 45,150 ]		
セコム管理費	13,650	
施設損害保険料	31,500	
流 動 資 産 合 計	15,571,203	
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
車 両 運 搬 具 [ 1,414,698 ]		
スズキ キャリイ	1,414,698	
什 器 備 品 [ 1,833,725 ]		
陳列棚	999,600	
多段オープンショーケース	583,100	
玄米保冷庫	251,025	
有 形 固 定 資 産 計	3,248,423	
(2)投資その他の資産		
施 設 等 整 備 積 立 預 金 [ 1,828,130 ]		
三菱東京UFJ銀行 普通預金	1,828,130	
投 資 そ の 他 の 資 産 計	1,828,130	
固 定 資 産 合 計	5,076,553	
資 産 合 計	20,647,756	

II 負債の部

1. 流動負債

未 払 金 [ 5,543,589 ]

障害者スタッフ16名 1,386,245

就労支援パート職員8名 752,085

事務等パート職員3名 486,490

海田工業 5,250

細田電気 25,000

やぎ農園 3月分 13,335

及新 21,850

マリーアンジュ 19,750

ボランティア他交通費 木田、山本 8,600

UCCフーズ 8,242

市場嶋田他5名 22,210

サンアイ 48,707

岡本珈琲 20,254

タスカル 227,412

ナカキ 259,592

マルサ商店 170,915

ヤクルト 3,822

はぐるま 4,915

誠商会 34,009

多次商店 5,775

日興商会 3,812

ジョウシン 4,320

宝塚市水道局 146,790

関西電力 344,871

NTT西日本 3月分 18,589

ぷらごこむ1 2,288

NTTコミュニケーションズ 3月分 1,260

NTTファイナンス 3月分 6,329

日本食品エコロジー 8,085

三菱東京UFJ他 手数料 6,624

MUFGカードビジネス 57,415

日立ビルシステム 19,950

謝金 35,600

草刈り業務委託費 めふプラ<sup>サ</sup> 30,000

年金機構西宮年金事務所 期末手当・3月分 312,198

未払い消費税 1,021,000

預 り 金 [ 141,498 ]

健康保険料 18,202

厚生年金 28,248

源泉所得税 41,748

住民税 53,300

前 受 金 [ 6,000 ]

会費前受金 2名分 6,000

流 動 負 債 合 計 5,691,087

2. 固定負債

長 期 運 営 資 金 借 入 金 [ 4,178,000 ]

13名 4,178,000

そ の 他 積 立 金 [ 1,828,130 ]

設 備 等 整 備 積 立 金 1,828,130



固 定 負 債 合 計	6,006,130	
負 債 合 計		11,697,217
正 味 財 產 合 計		8,950,539