

貸借対照表

平成28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	10,122,254		
未 収 金	9,437,315		
貯 蔵 品	365,121		
前 払 金	298,190		
流 動 資 産 合 計		20,222,880	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車 両 運 搬 具	471,568		
什 器 備 品	1,213,675		
リ ー ス 資 産	486,000		
有 形 固 定 資 産 計	2,171,243		
(2)投資その他の資産			
施設等整備積立預金	2,620,100		
投資その他の資産計	2,620,100		
固 定 資 産 合 計		4,791,343	
資 産 合 計			25,014,223
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	6,768,200		
未 払 消 費 税	1,202,100		
リ ー ス 債 務	97,200		
預 り 金	124,872		
前 受 金	12,000		
流 動 負 債 合 計		8,204,372	
2. 固定負債			
長 期 リ ー ス 債 務	388,800		
設 備 等 整 備 積 立 金	2,620,100		
固 定 負 債 合 計		3,008,900	
負 債 合 計			11,213,272
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		11,956,546	
当期正味財産増減額		1,844,405	
正 味 財 産 合 計			13,800,951
負債及び正味財産合計			25,014,223

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	パソコン事業	就労事業部門計	福祉事業	寄附事業部門	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益										
1. 受取会費										
受取会費正会員	0	0	0	0	0			0	54,000	54,000
受取会費賛助会費							336,000	336,000		336,000
2. 受取寄付金										
受 取 寄 付 金	0	0	0	0	0		55,805	55,805	13,000	68,805
3. 受取補助金等										
自立支援費等収入	0	0	0	0	0	30,433,693	0	30,433,693	0	30,433,693
その他の補助金収入	0	0	0	0	0	2,407,090	0	2,407,090	0	2,407,090
4. 事業収益										
ビル管理事業収益	19,967,989	0	0	0	19,967,989	0	0	19,967,989	0	19,967,989
食事サービス事業収益	0	24,166,685	0	0	24,166,685	0	0	24,166,685	0	24,166,685
こむの市場事業収益	0	0	8,938,011	0	8,938,011	0	0	8,938,011	0	8,938,011
パソコン事業収益				4,864,212	4,864,212	0	0	4,864,212	0	4,864,212
5. その他収益										
受 取 利 息	0	0	0	0	0	0	0	0	2,130	2,130
職員・利用者給食費収益		1,251,040			1,251,040	0	0	1,251,040	0	1,251,040
雑 収 入	4,210	0	0	0	4,210	511,908	19,300	535,418	0	535,418
経常収益計	19,972,199	25,417,725	8,938,011	4,864,212	59,192,147	33,352,691	411,105	92,955,943	69,130	93,025,073
II 経常費用										
1. 事業費										
(1) 人件費										
役 員 報 酬									2,794,000	2,794,000
職 員 俸 給	0	0	0	0	0	18,693,734	51,000	18,744,734	1,071,100	19,815,834
利 用 者 賃 金	11,524,156	3,343,725	1,800,534	2,266,479	18,934,894	0	0	18,934,894	0	18,934,894
就労支援事業従事者給与	4,588,500	6,800,767	0	0	11,389,267	0	0	11,389,267	0	11,389,267
法 定 福 利 費	147,929	776,669	265,431	220,777	1,410,806	2,243,309	0	3,654,115	400,537	4,054,652
事務所清掃費振替額	△ 829,111	0	0	0	△ 829,111	0	0	△ 829,111	0	△ 829,111
人件費計	15,431,474	10,921,161	2,065,965	2,487,256	30,905,856	20,937,043	51,000	51,893,899	4,265,637	56,159,536
(2) その他経費										
売 上 原 価	0	11,491,653	6,008,591	459,376	17,959,620	0	0	17,959,620	0	17,959,620
福 利 厚 生 費	17,928	32,827	0	0	50,755	93,368	0	144,123	8,419	152,542
旅 費 交 通 費	200	88,000	2,100	0	90,300	30,562	0	120,862	13,098	133,960
研 修 費	0	0	0	0	0	0	0	0	17,500	17,500
報 酬 具 什 器 費	0	0	0	0	0	0	0	0	332,400	332,400
器 具 什 器 費	58,579	21,384	22,900	0	102,863	0	253,013	355,876	75,168	431,044
消 耗 品 費	510,320	761,587	99,318	26,029	1,397,254	232,269	62,969	1,692,492	99,544	1,792,036
印 刷 製 本 費	0	0	0	9,360	9,360	0	0	9,360	620	9,980
水 道 光 熱 費	33,008	2,538,010	335,996	392,127	3,299,141	1,004,578	0	4,303,719	430,533	4,734,252
燃 料 費	0	5,150	147,165	0	152,315	95,263	0	247,578	40,827	288,405
修 繕 費	80,460	30,780	56,621	0	167,861	0	0	167,861	71,721	239,582
通 信 運 搬 費	17,750	15,598	0	2,427	35,775	229,554	5,400	270,729	98,381	369,110
広 報 費	0	0	0	0	0	0	0	0	123,120	123,120
業 務 委 託 費	872,768	116,640	0	0	989,408	0	0	989,408	888,520	1,877,928
損 害 保 険 料	0	0	76,700	0	76,700	0	0	76,700	380,932	457,632
賃 借 料	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	1,000
謝 金	0	0	3,540	0	3,540	0	0	3,540	545,250	548,790
宣 伝 広 告 費	0	3,230	0	0	3,230	0	0	3,230	0	3,230
租 税 公 課	739,338	941,257	343,077	180,245	2,203,917	68,754	663	2,273,334	0	2,273,334
手 数 料	31,152	186,408	4,968	756	223,284	0	0	223,284	257,538	480,822
事務所清掃費振替額	△ 77,809	0	0	0	△ 77,809	0	0	△ 77,809	0	△ 77,809
事務所清掃費	0	0	0	0	0	0	5,100	5,100	901,820	906,920
保 健 衛 生 費	0	0	0	0	0	142,265	0	142,265	4,978	147,243
雑 費	0	4,306	11,491	2,700	18,497	86,460	0	104,957	37,054	142,011
減 価 償 却 費	0	0	781,590	0	781,590	0	0	781,590	97,200	878,790
雑 損 失	3,140	0	1,500	1,080	5,720	0	0	5,720	0	5,720
その他費用計	2,286,834	16,236,830	7,896,557	1,074,100	27,494,321	1,983,073	327,145	29,804,539	4,424,623	34,229,162
経常費用計	17,718,308	27,157,991	9,962,522	3,561,356	58,400,177	22,920,116	378,145	81,698,438	8,690,260	90,388,698
当期経常増減額	2,253,891	△ 1,740,266	△ 1,024,511	1,302,856	791,970	10,432,575	32,960	11,257,505	△ 8,621,130	2,636,375
経常外費用										
設備等整備積立金積立額					791,970					791,970
当期増減額					0					1,844,405

3 固定資産の増減内訳

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	943,133	0	0	943,133	471,565	471,568
什器備品	1,523,700	0	0	1,523,700	310,025	1,213,675
リース資産						
コピー機	583,200			583,200	97,200	486,000
投資その他の資産						
設備等整備積立預金	2,620,100	0	0	2,620,100	0	2,620,100
合 計	5,670,133		0	5,670,133	878,790	4,791,343

活動計算書

平成27年4月1日から平成28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 正会員会費	54,000	
受取会費 賛助会員会費	336,000	390,000
2. 受取寄付金		
受 取 寄 付 金	68,805	68,805
3. 受取補助金等		
自立支援費等収益	30,433,693	
その他の受取補助金	2,407,090	32,840,783
4. 事業収益		
ビル管理事業収益	19,967,989	
食事サービス事業収益	24,166,685	
こむの市場事業収益	8,938,011	
パソコン事業収益	4,864,212	57,936,897
5. その他収益		
受 取 利 息	2,130	
職員・利用者給食費収益	1,251,040	
雑 収 益	535,418	1,788,588
経常収益計		93,025,073
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職 員 俸 給	18,744,734	
利 用 者 賃 金	18,934,894	
就労支援事業従事者給与	11,389,267	
法 定 福 利 費	3,654,115	
事務所清掃費振替額	△ 829,111	
人件費計	51,893,899	
(2) その他経費		
売 上 原 価	17,959,620	
福 利 厚 生 費	146,223	
旅 費 交 通 費	118,762	
器 具 什 器 費	355,876	
消 耗 品 費	1,692,492	
印 刷 製 本 費	9,360	
水 道 光 熱 費	4,303,719	
燃 料 費	247,578	
修 繕 費	167,861	
通 信 運 搬 費	270,729	
業 務 委 託 費	989,408	
損 害 保 険 料	76,700	
賃 借 料	1,000	
謝 儀 金	3,540	
宣 伝 広 告 費	3,230	
租 税 公 課	2,273,334	
手 数 料	223,284	
事務所清掃費振替額	△ 77,809	
事務所清掃費	5,100	
保 健 衛 生 費	142,265	
雑 費	104,957	

減価償却費	781,590		
雑損	5,720		
その他経費計	29,804,539		
事業費計		81,698,438	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,794,000		
職員俸給	1,071,100		
法定福利費	400,537		
人件費計	4,265,637		
(2) その他経費			
福利厚生費	8,419		
旅費交通費	13,098		
研修費	17,500		
報酬	332,400		
器具什器費	75,168		
消耗品費	99,544		
印刷製本費	620		
水道光熱費	430,533		
燃料費	40,827		
修繕費	71,721		
通信運搬費	98,381		
業務委託費	888,520		
損害保険料	380,932		
謝礼金	545,250		
広報費	123,120		
手数料	257,538		
事務所清掃費	901,820		
保健衛生費	4,978		
雑費	37,054		
減価償却費	97,200		
その他経費計	4,424,623		
管理費計		8,690,260	
経常費用計			90,388,698
当期経常増減額			2,636,375
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
その他積立金積立額			
設備等整備積立金積立額		791,970	
経常外費用計			791,970
当期正味財産増減額			1,844,405
前期繰越正味財産額			11,956,546
当期末正味財産額			13,800,951
次期繰越正味財産額			13,800,951

財 産 目 録

平成28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)

		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金 預 金	[10,122,254]		
小口現金	199,533		
厨房小口	40,000		
育成事業所小口	15,000		
駐車場釣銭	30,900		
レストラン釣銭	40,000		
販売釣銭	45,000		
両替用釣銭	72,000		
パソコン釣銭	25,000		
三菱東京UFJ銀行 普通預金	9,403,371		
三菱東京UFJ銀行 普通預金こむの修理屋	42,747		
ゆうちょ銀行 普通預金	208,703		
未 収 金	[9,437,315]		
宝塚市社会福祉協議会 フレミラ清掃委託2月、3月分	1,117,370		
まつくら マンション清掃委託3月分	23,328		
健康センター清掃委託 3月分	387,900		
駐車場月極め(市役所) 3分	10,800		
駐車場月極め(さざんか福祉会) 3月分	21,600		
駐車場月極め(成年後見) 3月分	10,800		
宝塚市社会福祉協議会 育成事業所給食委託3月分	694,062		
さざんか福祉会 あとむ給食委託 3月分	12,349		
さざんか福祉会 めふプラザ給食委託 3月	462,823		
エビスシマダ	43,521		
訓練等給付費収入 2月、3月分	5,781,092		
職員等給食費収入	31,960		
利用者負担金収入	94,980		
駐車場売上(31日夜間)	3,300		
スイッチン伊丹 配食事3月分	262,135		
NPO法人 かなで配食事3月分	90,640		
パソコン事業収入宝塚市社会福祉協議会	324,594		
さざんか福祉会・成年後見センター 電気料金戻入	19,934		
あとむ・さざんか福祉会 共益費収入	23,137		
成年後見センター 共益費収入	9,497		
2F住居 光熱水費戻入2名分	8,793		
2F住居 共益費収入2名分	2,700		
貯 蔵 品	[365,121]		
食材他	365,121		
前 払 金	[298,190]		
セコム保険サービス 施設保険	129,390		
セコム保険サービス 建物・什器保険	11,670		
兵庫県社会福祉協議会ひょうご福祉サービス総合保険	43,500		
セコム管理費	14,040		
賠償責任保険(清掃部門) 損害保険ジャパン日本興亜(株)	99,590		
流 動 資 産 合 計		20,222,880	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車 両 運 搬 具	[471,568]		
スズキ キャリイ	471,568		
什 器 備 品	[1,213,675]		
陳列棚	714,000		
多段オープンショーケース	349,300		
玄米保冷庫	150,375		
リース資産	[486,000]		
コピー機	486,000		
有 形 固 定 資 産 計	2,171,243		
(2)投資その他の資産			
施設等整備積立預金	[2,620,100]		
三菱東京UFJ銀行 積立預金	2,620,100		
投資その他の資産計	2,620,100		
固 定 資 産 合 計		4,791,343	
資 産 合 計		25,014,223	
II 負債の部			

1. 流動負債			
未払金	[6,768,200]		
利用者賃金22名分	1,722,824		
就労支援者給与13名分	963,103		
職員給与5名分	688,450		
税理士報酬	29,337		
海田工業	9,720		
清掃業務委託料 労働事業団	76,032		
兵庫県国民健康保険団体連合会	487,954		
龍見他7件野菜仕入代金3月分	16,600		
ボランティア他交通費2名分	9,600		
UCCフーズ	5,238		
やぎ農園	7,668		
サンアイ	12,312		
誠商会	50,484		
ちまちま工房	31,160		
日興商会	12,869		
宝塚市水道局	152,820		
エナリス (電気料金)	348,141		
ふらざこむ1	2,843		
NTT西日本 3月分	19,080		
NTTファイナンス 3月分	6,506		
日本食品エコロジー	10,584		
三菱東京UFJ 手数料	12,720		
岡本珈琲	34,498		
マリーアンジュ	81,750		
タスカル2. 3月分	616,986		
ナカキ	473,559		
マルサ商店	252,559		
ヤクルト	14,353		
MUFGカードビジネス	58,141		
オオツキ	32,529		
日立ビルシステム	20,520		
事務謝金	39,200		
社会保険事務所 賞与・3月分	338,685		
たからづか牛乳	50,274		
大新社	61,560		
テンポス	3,924		
ガソリン代 職員立替分	5,150		
宝塚郵便局	140		
(株)ジービーエス コピー使用料	8,327		
未払消費税	[1,202,100]		
リース債務	[97,200]		
リースコピー機	97,200		
預り金	[124,872]		
健康保険料	21,515		
厚生年金	34,853		
源泉所得税	25,904		
住民税	42,600		
前受金	[12,000]		
会費前受金 4名分	12,000		
流動負債合計		8,204,372	
2. 固定負債			
その他積立金	[2,620,100]		
長期リース債務	388,800		
設備等整備積立金	2,620,100		
固定負債合計		3,008,900	
負債合計			11,213,272
正味財産合計			13,800,951