

決 算 報 告 書

自 2019年4月1日
至 2020年3月31日

認定特定非営利活動法人こむの事業所

活動計算書

単位：円

科 目	金 額	
経常収支の部		
I 経常収益		
1. 受取会費		
受取会費 正会員会費	72,000	
受取会費 賛助会員会費	303,000	375,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	933,928	933,928
3. 受取補助金等		
自立支援費等収益	42,610,746	
その他の受取補助金	8,059,819	50,670,565
4. 事業収益		
ビル管理事業収益	18,024,920	
食事サービス事業収益	29,153,292	
こむの市場事業収益	12,692,114	
パソコン事業収益	1,274,000	61,144,326
5. その他収益		
共益費当	435,214	
職員・利用者給食費収益	650,045	
雑収益	44,329	1,129,588
経常収益計		114,253,407
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職員俸給	23,618,943	
利用者賃金	22,936,165	
就労支援事業従事者給与	16,444,494	
法定福利費	4,537,989	
人件費計	67,537,591	
(2) その他経費		
売上原価	22,559,581	
福利厚生費	252,815	
旅費交通費	32,796	
研修費	309,483	
器具什器費	1,128,305	
消耗品費	3,454,566	
印刷製本費	4,724	
水道光熱費	5,334,163	
燃料費	583,273	
修繕費	380,604	
通信運搬費	355,548	
業務委託費	756,880	
損害保険料	372,770	
賃借料	0	
謝金	20,626	
宣伝広告費	30,000	
租税公課	42,400	
手数料	1,045,852	
保健衛生費	3,808	
雑費	24,009	
減価償却費	1,529,742	
その他経費計	38,221,945	
事業費計		105,759,536

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,486,996		
職員俸給	1,007,526		
法定福利費	323,012		
人件費計	3,817,534		
(2) その他経費			
福利厚生費	11,273		
旅費交通費	2,000		
会議費	1,126		
報酬	360,000		
消耗品費	12,751		
水道光熱費	0		
修繕費	0		
通信運搬費	0		
業務委託費	520,710		
損害保険料	51,900		
租税公課	603		
手数料	17,320		
会費	138,519		
雑費	15,394		
減価償却費	89,760		
その他経費計	1,221,356		
管理費計		5,038,890	
経常費用計			110,798,426
当期経常増減額			3,454,981
経常外収支の部			
経常外収支			
受取利息			58
正味財産増減の部			
当期活動増減額			3,455,039
整備積立金取崩額			400,000
当期正味財産増減額			3,855,039
前期繰越正味財産額			6,062,109
当期末正味財産額			9,917,148
施設整備積立金			258,692
次期繰越正味財産額			10,175,840

活動計算書前年度比較

単位：円

科 目	金 額		
	2019年度	2018年度	前年度比
経常収支の部			
I 経常収益			
1. 受取会費			
受取会費 正会員会費	72,000	63,000	9,000
受取会費 賛助会員会費	303,000	327,000	-24,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	933,928	269,321	664,607
3. 受取補助金等			
自立支援費等収益	42,610,746	34,192,305	8,418,441
その他の受取補助金	8,059,819	4,353,500	3,706,319
4. 事業収益			
ビル管理事業収益	18,024,920	18,019,482	5,438
食事サービス事業収益	29,153,292	34,845,668	-5,692,376
こむの市場事業収益	12,692,114	16,301,240	-3,609,126
パソコン事業収益	1,274,000	1,700,426	-426,426
5. その他収益			
共益費当	435,214	0	435,214
職員・利用者給食費収益	650,045	0	650,045
雑収益	44,329	454,455	-410,126
経常収益計	114,253,407	110,526,397	3,727,010
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
職員俸給	23,618,943	22,488,053	1,130,890
利用者賃金	22,936,165	22,135,093	801,072
就労支援事業従事者給与	16,444,494	17,711,772	-1,267,278
法定福利費	4,537,989	4,473,748	64,241
人件費計	67,537,591	66,808,666	728,925
(2) その他経費			
売上原価	22,559,581	25,657,274	-3,097,693
福利厚生費	252,815	330,207	-77,392
旅費交通費	32,796	63,987	-31,191
研修費	309,483	246,816	62,667
器具什器費	1,128,305	1,058,252	70,053
消耗品費	3,454,566	3,394,921	59,645
印刷製本費	4,724	0	4,724
水道光熱費	5,334,163	5,487,965	-153,802
燃料費	583,273	375,513	207,760
修繕費	380,604	312,635	67,969
通信運搬費	355,548	335,347	20,201
業務委託費	756,880	232,167	524,713
損害保険料	372,770	644,330	-271,560
賃借料	0	32,225	-32,225
謝金	20,626	0	20,626
宣伝広告費	30,000	4,630	25,370
租税公課	42,400	31,450	10,950
手数料	1,045,852	715,742	330,110
保健衛生費	3,808	4,207	-399
雑費	24,009	74,338	-50,329
減価償却費	1,529,742	662,829	866,913
その他経費計	38,221,945	39,664,835	-1,442,890
事業費計	105,759,536	106,473,501	-713,965

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,486,996	2,488,896	-1,900
職員俸給	1,007,526	960,800	46,726
法定福利費	323,012	340,800	-17,788
人件費計	3,817,534	3,790,496	27,038
(2) その他経費			
福利厚生費	11,273	12,220	-947
旅費交通費	2,000	4,955	-2,955
会議費	1,126	0	1,126
報酬	360,000	360,000	0
消耗品費	12,751	4,235	8,516
水道光熱費	0	97,297	-97,297
修繕費	0	15,000	-15,000
通信運搬費	0	232	-232
業務委託費	520,710	991,056	-470,346
損害保険料	51,900	0	51,900
租税公課	603	76,282	-75,679
手数料	17,320	5,871	11,449
会費	138,519	92,797	45,722
雑費	15,394	0	15,394
減価償却費	89,760	229,552	-139,792
その他経費計	1,221,356	1,889,497	-668,141
管理費計	5,038,890	5,679,993	-641,103
経常費用計	110,798,426	112,153,494	-1,355,068
当期経常増減額	3,454,981	-1,627,097	5,082,078
経常外収支の部			
経常外収支			
受取利息	58	96	-38
正味財産増減の部			
当期活動増減額	3,455,039	-1,627,001	5,082,040
整備積立金取崩額	400,000	888,624	-488,624
当期正味財産増減額	3,855,039	-738,377	4,593,416
前期繰越正味財産額	6,062,109	6,800,486	-738,377
当期末正味財産額	9,917,148	6,062,109	3,855,039
施設整備積立金	258,692	658,692	-400,000
次期繰越正味財産額	10,175,840	6,720,801	3,455,039

貸借対照表

2020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	4,686,519	
未収金	7,458,576	
売掛金	3,360,234	
原材料	318,254	
前払金	274,500	
流動資産合計		16,098,083
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	1	
什器備品	3,881,600	
リース資産	803,600	
有形固定資産計	4,685,201	
(2) 投資その他の資産		
施設等整備積立預金	258,692	
ソフトウェア	224,400	
投資その他の資産計	483,092	
固定資産合計		5,168,293
資産合計		21,266,376
II 負債の部		
1. 流動負債		
役員等短期借入金	1,990,000	
未払金	6,484,507	
買掛金	1,102,254	
未払消費税等	629,815	
リース債務	129,360	
預り金	0	
前受金	0	
流動負債合計		10,335,936
2. 固定負債		
長期リース債務	754,600	
固定負債合計		754,600
負債合計		11,090,536
III 正味財産の部		
その他の積立金		
施設設備積立金		258,692
正味財産合計		
前期繰越正味財産		6,062,109
当期正味財産増減額		3,855,039
正味財産合計		10,175,840
負債及び正味財産合計		21,266,376

貸借対照表

2020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	2019年度	2018年度	前年度比
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,686,519	4,339,035	347,484
未収金	7,458,576	10,176,460	-2,717,884
売掛金	3,360,234	511,430	2,848,804
原材料	318,254	162,340	155,914
前払金	274,500		274,500
流動資産合計	16,098,083	15,189,265	908,818
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3,881,600	2,119,864	1,761,736
リース資産	803,600	194,400	609,200
有形固定資産計	4,685,201	2,314,265	2,370,936
(2) 投資その他の資産			
施設等整備積立預金	258,692	658,692	-400,000
ソフトウェア	224,400	314,160	-89,760
投資その他の資産計	483,092	972,852	-489,760
固定資産合計	5,168,293	3,287,117	1,881,176
資産合計	21,266,376	18,476,382	2,789,994
II 負債の部			
1. 流動負債			
役員等短期借入金	1,990,000	1,990,000	0
未払金	6,484,507	7,816,739	-1,332,232
買掛金	1,102,254		1,102,254
未払消費税等	629,815	1,378,685	-748,870
リース債務	129,360	97,200	32,160
預り金	0	363,757	-363,757
前受金	0	12,000	-12,000
流動負債合計	10,335,936	11,658,381	-1,322,445
2. 固定負債			
長期リース債務	754,600	97,200	657,400
固定負債合計	754,600	97,200	657,400
負債合計	11,090,536	11,755,581	-665,045
III 正味財産の部			
その他の積立金			
施設設備積立金	258,692	658,692	-400,000
正味財産合計			
前期繰越正味財産	6,062,109	6,800,486	-738,377
当期正味財産増減額	3,455,039	-738,377	4,193,416
正味財産合計	10,175,840	6,720,801	3,455,039
負債及び正味財産合計	21,266,376	18,476,382	2,789,994

財 産 目 録

2020年3月31日

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	[4,686,519]	
小口現金	79,509	
駐車場釣銭	31,900	
レストラン釣銭	60,000	
販売釣銭	120,000	
両替用釣銭	109,850	
三菱東京UFJ銀行 普通預金	4,216,075	
三菱東京UFJ銀行 普通(修理)	27,603	
ゆうちょ銀行 普通預金	5,001	
ゆうちょ銀行 当座	36,581	
未 収 金	[11,137,064]	
未収金(別紙一覧)	7,458,576	
売掛金	3,360,234	
原材料	318,254	
前 払 金	[274,500]	
セコム保険サービス 施設保険他		
流 動 資 産 合 計		16,098,083
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
車 両 運 搬 具	[1]	
スズキ キャリイ	1	
什器備品(別紙一覧)	[3,881,600]	
リース資産	[803,600]	
基本財産合計	4,685,201	
有 形 固 定 資 産 計	4,685,201	
(2)投資その他の資産		
施設等整備積立預金	[258,692]	
三菱東京UFJ銀行 積立預金	258,692	
会計ソフトウェア	[224,400]	
会計ソフトウェア	224,400	
投資その他の資産計	483,092	
固 定 資 産 合 計		5,168,293
資 産 合 計		21,266,376
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金(別紙一覧)	[6,484,507]	
買 掛 金	[1,102,254]	
役員等短期借入金	[1,990,000]	
仮受消費税	[629,815]	
リ ー ス 債 務	[129,360]	
リースコピー機	129,360	
流 動 負 債 合 計		10,335,936
2. 固定負債		
長 期 リ ー ス 債 務	[754,600]	
固 定 負 債 合 計		754,600
負 債 合 計		11,090,536
正味財産合計		10,175,840

2019年度3月分・未収金				
				単位 円
福祉	自立支援	訓練等給付費・2月分	兵庫県国保連	3,446,780
		訓練等給付費・3月分	兵庫県国保連	3,733,865
		利用者負担金		29,316
		利用者給食費		83,720
		職員等給食費		65,240
	共益費	共益費3月分・あとむ	さざんか福祉会	23,566
		共益費3月分・成年後見センター	成年後見センター	9,673
		共益費3月分・2F住居・高瀬②		800
		共益費3月分・2F住居・藤田③		3,100
		共益費3月分・3F住居・栗原①		700
	水道光熱費	水道光熱費3月分・あとむ	さざんか福祉会	16,829
		水道光熱費3月分	成年後見センター	4,045
		水道光熱費3月分・2F住居・高瀬②		3,190
		水道光熱費3月分・2F住居・藤田③		12,131
		水道光熱費3月分・3F住居・栗原①		1,621
		水道光熱費3月分・安原PC修理サービス		2,000
	駐車場	駐車場3月分・あとむ	さざんか福祉会	22,000
			合計	7,458,576

2019年度3月末売掛金	
さざんか福祉会	489,639
スイッチオン	461,538
育成事業所	615,516
坂上さん	4,800
宝塚市社協・フレミラ2月分	597,483
宝塚市社協・フレミラ3月分	597,483
健康センター	417,080
マンション	55,000
クルーズ	41,070
子ども家庭センター	11,000
宝塚市保健福祉サービス	11,000
エビスマタ	58,625
合計	3,360,234

2019年度3月末未払金		
利用者賃金		1,952,554
利用者賃金交通費		46,410
就労支援事業従事者俸給		1,111,058
就労支援事業従事者俸給交通費		30,640
職員俸給・酒井等		1,321,605
職員俸給交通費・酒井等		35,140
法定福利・健康保険		147,613
法定福利・厚生年金		178,425
法定福利・子ども子育て拠出金		6,630
ひまわり税理士・1・2・3月分		99,000
水道代・福祉	宝塚市水道局	112,890
水道代・就労	宝塚市水道局	112,890
電気代・福祉	エナリス	182,441
電気代・就労	エナリス	182,440
こむ1電気代	ぶらざこむ1	2,646
通信運搬費・携帯代・食事	NTTファイナンス	1,029
通信運搬費・携帯代・清掃	NTTファイナンス	1,194
通信運搬費・携帯代・福祉	NTTファイナンス	1,652
通信運搬費・電話代	NTT西日本	16,851
通信運搬費・回線使用料	NTTファイナンス	2,917
業務委託費・セキュリティ代	NTTPCコミュニ	2,700
業務委託費・セキュリティ代	三井住友F L	12,980
業務委託費・エレベーター保守料	エレケア	13,200
コピー機カウトル	ジーンサービス	6,521
什器備品・市	テンポス	903,081
	合計	6,484,507

2019年度3月末買掛金		
尾家産業		417,129
吉田産業		20,736
ナカキ		80,370
岡本珈琲		5,356
丸三		115,423
鳥芳		42,314
ヤクルト販売		4,374
海田工業		12,100
トーホービジュアルサービス		15,180
誠商会		55,543
下源・市場		31,104
下源・厨房		80,043
タスカル・2月分		12,782
消耗品・3月分	テンポス	3,487
サンアイ		12,540
大一産業		11,220
日興商会・2月分		3,164
笑桜		118,665
ヤマク食品		24,592
モノタロウ・消耗品	フレミラ	17,195
モノタロウ・消耗品	厨房	285
モノタロウ・消耗品	福祉	4,783
ワークマン厨房		13,869
	合計	1,102,254

什器備品一覧

(単位 円)

什器備品の名称	期末帳簿価額	取得価額
野菜ショーケース	1	700,000
多目的冷蔵庫	1	301,350
木工棚	142,800	1,142,400
温蔵庫	1	453,704
縦型冷蔵庫	377,100	502,800
スチームコンベクションオーブン	1,028,646	1,250,000
IH調理器	567,099	596,946
食品消毒保管庫	467,297	491,891
食品消毒保管庫2	549,004	577,898
会計パソコン	45,681	137,038
キーボード	41,667	100,000
無風冷凍ショーケース	217,040	217,040
スポットエアコン	120,364	120,364
冷凍ストッカー	212,574	212,574
ステンレスキッチンワゴン	112,325	112,325
合計	3,881,600	6,591,431

財務諸表の注記(2019年4月1日～2020年3月31日)

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抜き処理によっています。

2 事業費の内訳

	ビル管理	食事サービス	パソコン事業	こむの市場	就労支援事業	福祉事業	寄付事業	事業部門合計	管理部門	合計
経常収益										
正会員会費収入	0	0			0			0	72,000	72,000
賛助会員会費収入	0	0			0		303,000	303,000		303,000
寄付金収入	0	0			0		933,928	933,928		933,928
その他の補助金収入	750,000	6,506,000		773,819	8,029,819	30,000		8,059,819		8,059,819
就労支援事業収入	18,024,920	29,153,292	1,274,000	12,692,114	61,144,326			61,144,326		61,144,326
自立支援費等収入	0	0			0	42,610,746		42,610,746		42,610,746
受取利息配当金収入	0	0			0			0		0
職員等給食費収入	0	0			0	650,045		650,045		650,045
共益費収入	0	0			0	435,214		435,214		435,214
雑収入	0	0			0	44,329		44,329		44,329
経常収益合計	18,774,920	35,659,292	1,274,000	13,465,933	69,174,145	43,770,334	1,236,928	114,181,407	72,000	114,253,407
経常経費										
役員報酬		0			0			0	2,486,996	2,486,996
職員俸給	0	0			0	23,618,943		23,618,943	100,7526	24,626,469
利用者賃金	13,000,859	5,819,690	1,411,488	2,704,128	22,936,165			22,936,165		22,936,165
就労支援事業従事者給	4,887,575	8,170,744			13,058,319	3,165,740	220,435	16,444,494		16,444,494
社会保険料	656,300	298,212	55,855	41,891	1,052,258	2,826,379		3,878,637	295,972	4,174,609
労働保険料	192,998	179,094	16,425	12,319	400,836	258,516		659,352	27,040	686,392
当期材料仕入高	0	10,327,419		12,191,017	22,518,436		41,145	22,559,581		22,559,581
福利厚生費	104,873	69,345		19,073	193,291	59,524		252,815	11,273	264,088
旅費交通費	182	6,372			6,554	26,242		32,796	2,000	34,796
研修費	0	0			0	309,483		309,483		309,483
会議費	0	0			0			0	1,126	1,126
報酬	0	0			0			0	360,000	360,000
器具什器費	437,474	162,460			599,934	217,611	310,760	1,128,305		1,128,305
消耗品費	520,749	1,444,559	7,681	426,486	2,399,475	942,123	112,968	3,454,566	12,751	3,467,317
印刷製本費	0	4,724			4,724			4,724		4,724
水道光熱費	29,070	2,881,176			2,910,246	2,423,917		5,334,163		5,334,163
燃料費	26,880	3,449		113,311	143,640	439,633		583,273		583,273
修繕費	1,819	295,083	13,427	273	310,602	70,002		380,604		380,604
通信運搬費	11,673	35,600		1,500	48,773	289,364	17,411	355,548		355,548
業務委託費	0	276,000			276,000	480,880		756,880	520,710	1,277,590
手数料	25,968	624,844		145,227	796,039	249,813		1,045,852	17,320	1,063,172
損害保険料	110,440	39,315		175,315	325,070	47,700		372,770	51,900	424,670
賃借料	0	0			0			0		0
謝金	0	0			0	20,626		20,626		20,626
雑損失	0	0			0			0		0
宣伝広告費	0	0			0	30,000		30,000		30,000
会費	0	0			0			0	138,519	138,519
租税公課	30,400	0		8,000	38,400	4,000		42,400	603	43,003
保健衛生費	0	0			0	3,808		3,808		3,808
減価償却費	672,340	142,643		340,400	1,155,383	126,759	247,600	1,529,742	89,760	1,619,502
雑費	0	0			0	24,009		24,009	15,394	39,403
経常経費合計	20,709,600	30,780,729	1,504,876	16,178,940	69,174,145	35,635,072	950,319	105,759,536	5,038,890	110,798,426
収支差額	(1,934,680)	4,878,563	(230,876)	(2,713,007)	0	8,135,262	286,609	8,421,871	(4,966,890)	3,454,981

付記

特定求職者雇用開発助成金及び障害者雇用納付金制度に係る報奨金を就労支援事業従事者の賃金に充当している。

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	1,886,263			1,886,263	1,886,262	1
什器備品	6,916,330			6,916,330	3,034,730	3,881,600
コピー機	823,200			823,200	19,600	803,600
ソフトウェア	448,800			448,800	224,400	224,400
投資その他の資産						
合計	10,074,593	0	0	10,074,593	5,164,992	4,909,601