

決算報告書

第4期

自 平成28年10月 1日

至 平成29年 9月30日

特定非営利活動法人 あぐりの杜

三重県名張市東田原529番地

貸借対照表

特定非営利活動法人 あぐりの杜

[税込] (単位: 円)
平成29年 9月30日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
現金預金	1,499,110	
前払費用	370,839	
未収金	6,218,085	
未収収益	1,746,000	
流動資産合計		9,834,034
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	846,462	
有形固定資産 計	846,462	
(投資その他の資産)		
出資金	10,000	
敷金	50,000	
預託金	10,610	
投資その他の資産 計	70,610	
固定資産合計		917,072
資産合計		<u>10,751,106</u>
《負債の部》		
【流動負債】		
未払費用	2,999,817	
短期借入金	2,467,296	
預り金	570,203	
流動負債合計		6,037,316
負債合計		
《正味財産の部》		
前期繰越正味財産		3,478,022
当期正味財産増減額		1,235,768
正味財産合計		4,713,790
負債及び正味財産合計		<u>10,751,106</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人 あぐりの杜

[税込] (単位: 円)
平成29年 9月30日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
現金預金			
現金	1,420,546		
北伊勢上野信用金庫普通預金	47,102		
ゆうちょ銀行普通預金	22,579		
ジャパンネット銀行普通預金	8,883		
前払費用			
労働保険概算払い分	370,839		
未収金			
三重県国保連	5,750,274		
業務受託収入	467,811		
未収収益			
農の雇用助成金	1,746,000		
流動資産合計			<u>9,834,034</u>
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具			
ステップワゴン	846,462		
有形固定資産 計	846,462		
(投資その他の資産)			
出資金			
北伊勢上野信用金庫	10,000		
敷金			
社宅敷金	50,000		
預託金			
リサイクル料	10,610		
投資その他の資産 計	70,610		
固定資産合計			<u>917,072</u>
資産合計			<u><u>10,751,106</u></u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払費用			
給与・工賃等9月分	2,999,817		
短期借入金			
代表理事	2,267,296		
北伊勢上野信用金庫当座借越	200,000		
預り金			
源泉所得税	105,143		
社会保険料	273,727		
雇用保険料	35,763		
住民税	49,300		
レク代	106,270		
流動負債合計			<u>6,037,316</u>
負債合計			
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		3,478,022	
当期正味財産増減額		1,235,768	
正味財産合計		<u>4,713,790</u>	
負債及び正味財産合計			<u><u>10,751,106</u></u>

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 平成28年10月1日 至 平成29年 9月30日

【経常収益】

【受取会費】

受取会費	200,000	200,000
------	---------	---------

【受取寄付金】

受取寄付金	25,350	25,350
-------	--------	--------

【受取助成金等】

受取助成金	6,314,000	6,314,000
-------	-----------	-----------

【事業収益】

福祉事業収益	34,021,360	
--------	------------	--

業務受託収益	3,226,162	
--------	-----------	--

雑収益 (さをり織)	883,054	38,130,576
------------	---------	------------

【その他収益】

受取利息	8	
------	---	--

受取配当金	8	
-------	---	--

雑収入	6,243,113	6,243,129
-----	-----------	-----------

経常収益 計

50,913,055

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

支援事業指導員給与	17,414,874	
-----------	------------	--

給与手当	4,074,000	
------	-----------	--

利用者工賃	3,616,114	
-------	-----------	--

法定福利費	2,791,439	
-------	-----------	--

福利厚生費	136,725	
-------	---------	--

人件費計	28,033,152	
------	------------	--

(その他経費)

材料仕入	532,011	
------	---------	--

旅費交通費	719,942	
-------	---------	--

車両費	910,527	
-----	---------	--

通信運搬費	449,908	
-------	---------	--

会議費	19,531	
-----	--------	--

消耗品費	1,211,111	
------	-----------	--

広告宣伝費	27,789	
-------	--------	--

修繕費	635,032	
-----	---------	--

水道光熱費	32,236	
-------	--------	--

新聞図書費	4,480	
-------	-------	--

地代家賃	1,022,620	
------	-----------	--

保険料	366,704	
-----	---------	--

租税公課	77,734	
------	--------	--

研修費	94,391	
-----	--------	--

支払手数料	65,152	
-------	--------	--

施設利用料	1,296,000	
-------	-----------	--

リース代	703,469	
------	---------	--

外注費	762,340	
-----	---------	--

減価償却費	422,595	
-------	---------	--

雑費	102,120	
----	---------	--

その他経費計	9,455,692	
--------	-----------	--

事業費 計

37,488,844

【管理費】

(人件費)

給与手当	8,270,148	
------	-----------	--

法定福利費	654,781	
-------	---------	--

福利厚生費	71,154	
-------	--------	--

人件費計	8,996,083	
------	-----------	--

(その他経費)

旅費交通費	127,390	
-------	---------	--

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 平成28年10月1日 至 平成29年 9月30日

車両費	152,998	
通信運搬費	158,092	
接待交際費	60,188	
消耗品費	258,899	
広告宣伝費	585,660	
修繕費	299,078	
水道光熱費	171,297	
地代家賃	687,000	
保険料	162,386	
租税公課	38,317	
研修費	34,790	
支払手数料	304,242	
リース代	44,323	
支払報酬料	107,200	
諸会費	500	
その他経費計	3,192,360	
管理費 計		12,188,443
経常費用 計		49,677,287
当期経常増減額		1,235,768
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		1,235,768
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		1,235,768
前期繰越正味財産額		3,478,022
次期繰越正味財産額		4,713,790

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 あぐりの杜

平成29年 9月30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 2011年11月20日一部改正 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、税込み方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	就労継続支援B型事業			あぐりの杜 プロジェクト	農の雇用	事業部門 計	管理部門	合計
	農業	さをり織	小計					
(人件費)								
支援事業指導員給与 給与手当	14,462,558	2,952,316	17,414,874			17,414,874	0	17,414,874
利用者工賃	3,231,164	384,950	3,616,114		4,074,000	4,074,000	8,270,148	12,344,148
法定福利費	2,171,121	482,470	2,653,591	137,848		2,791,439	654,781	3,446,220
福利厚生費	136,725		136,725			136,725	71,154	207,879
人件費計	20,001,568	3,819,736	23,821,304	137,848	4,074,000	28,033,152	8,996,083	37,029,235
(その他経費)								
材料仕入	0	532,011	532,011			532,011	0	532,011
旅費交通費	550,204	159,738	709,942	10,000		719,942	127,390	847,332
車両費	741,989	166,196	908,185	2,342		910,527	152,998	1,063,525
通信運搬費	352,865	76,214	429,079	20,829		449,908	158,092	608,000
接待交際費	0	0	0	0		0	60,188	60,188
会議費	19,531	0	19,531	0		19,531	0	19,531
消耗品費	551,152	624,040	1,175,192	35,919		1,211,111	258,899	1,470,010
広告宣伝費	0	27,789	27,789	0		27,789	585,660	613,449
修繕費	493,915	109,758	603,673	31,359		635,032	299,078	934,110
水道光熱費	25,074	5,571	30,645	1,591		32,236	171,297	203,533
新聞図書費	4,480	0	4,480	0		4,480	0	4,480
地代家賃	806,620	168,000	974,620	48,000		1,022,620	687,000	1,709,620
保険料	354,516	9,480	363,996	2,708		366,704	162,386	529,090
租税公課	76,582	196	76,778	956		77,734	38,317	116,051
研修費	0	94,391	94,391	0		94,391	34,790	129,181
支払手数料	57,572	5,896	63,468	1,684		65,152	304,242	369,394
施設利用料	1,296,000	0	1,296,000	0		1,296,000	0	1,296,000
リース代	661,479	32,659	694,138	9,331		703,469	44,323	747,792
支払報酬料	0	0	0	0		0	107,200	107,200
外注費	756,000	6,340	762,340	0		762,340	0	762,340
諸会費	0	0	0	0		0	500	500
減価償却費	345,760	76,835	422,595	0		422,595	0	422,595
雑費	336	0	336	101,784		102,120	0	102,120
その他経費計	7,094,075	2,095,114	9,189,189	266,503	0	9,455,692	3,192,360	12,648,052
合計	27,095,643	5,914,850	33,010,493	404,351	4,074,000	37,488,844	12,188,443	49,677,287

【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	1,575,000			1,575,000	△ 728,538	846,462
投資その他の資産						
出資金		10,000		10,000		10,000
敷金	50,000			50,000		50,000
預託金		10,610		10,610		10,610
合計	1,625,000	20,610	0	1,645,610	△ 728,538	917,072

* 預託金 ステップワゴンのリサイクル料。

【使途等が制約された助成金等の内訳】

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
農の雇用事業	0	4,074,000	4,074,000	0	未収収益1,746,000円計上
NPO基盤強化資金助成	0	500,000	500,000	0	
名張市移住・定住促進活動支援事業助成金	0	200,000	200,000	0	
合 計	0	4,774,000	4,774,000	0	

【借入金の増減内訳】

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
代表理事	3,767,296	1,500,000	3,000,000	2,267,296
北伊勢上野信用金庫 当座借越	0	200,000	0	200,000
合 計	3,767,296	1,700,000	3,000,000	2,467,296

【役員及びその近親者との取引の内容】

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
地代家賃	1,709,620	1,260,000
活動計算書計	1,709,620	1,260,000
(貸借対照表)		
短期借入金	2,467,296	2,267,296
貸借対照表計	2,467,296	3,767,296

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 平成28年10月1日 至 平成29年 9月30日

【経常収益】			
【受取会費】			
受取会費	200,000	200,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金	25,350	25,350	
【受取助成金等】			
受取助成金	6,314,000	6,314,000	
【事業収益】			
福祉事業収益	34,021,360		
業務受託収益	3,226,162		
雑収益(さをり織)	883,054	38,130,576	
【その他収益】			
受取利息	8		
受取配当金	8		
雑収入	6,243,113	6,243,129	
経常収益 計			50,913,055
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
支援事業指導員給与	17,414,874		
給与手当	4,074,000		
利用者工賃	3,616,114		
法定福利費	2,791,439		
福利厚生費	136,725		
人件費計	28,033,152		
(その他経費)			
材料仕入	532,011		
旅費交通費	719,942		
車両費	910,527		
通信運搬費	449,908		
会議費	19,531		
消耗品費	1,211,111		
広告宣伝費	27,789		
修繕費	635,032		
水道光熱費	32,236		
新聞図書費	4,480		
地代家賃	1,022,620		
保険料	366,704		
租税公課	77,734		
研修費	94,391		
支払手数料	65,152		
施設利用料	1,296,000		
リース代	703,469		
外注費	762,340		
減価償却費	422,595		
雑費	102,120		
その他経費計	9,455,692		
事業費 計		37,488,844	
【管理費】			
(人件費)			
給与手当	8,270,148		
法定福利費	654,781		
福利厚生費	71,154		
人件費計	8,996,083		
(その他経費)			
旅費交通費	127,390		

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 あぐりの杜

自 平成28年10月1日 至 平成29年 9月30日

車両費	152,998		
通信運搬費	158,092		
接待交際費	60,188		
消耗品費	258,899		
広告宣伝費	585,660		
修繕費	299,078		
水道光熱費	171,297		
地代家賃	687,000		
保険料	162,386		
租税公課	38,317		
研修費	34,790		
支払手数料	304,242		
リース代	44,323		
支払報酬料	107,200		
諸会費	500		
その他経費計	3,192,360		
管理費 計		12,188,443	
経常費用 計			49,677,287
当期経常増減額			1,235,768
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			1,235,768
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			1,235,768
前期繰越正味財産額			3,478,022
次期繰越正味財産額			4,713,790