

第7期

決算報告書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

〒649-2102

和歌山県西牟婁郡上富田町岩田356-2

特定非営利活動法人 ころん

理事長 小川 麻美

活動計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ころん
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会員受取会費	354,000	354,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	28,690	28,690
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	300,000	
受取地方公共団体補助金	901,000	1,201,000
4. 事業収益		
障害児給付費	80,261,916	
利用者負担金収益	1,964,779	
販売収入	718,324	
参加費収入	10,500	
教材費収入	1,270,018	84,225,537
5. その他収益		
受取利息	51	
雑収益	89,860	89,911
経常収益計		85,899,138
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	49,966,192	
法定福利費	7,411,678	
通勤費	1,346,625	
福利厚生費	119,398	
人件費計	58,843,893	
(2) その他経費		
教養娯楽費	5,820	
諸謝金	90,000	
印刷製本費	520,514	
旅費交通費	82,570	
車両費	2,398,524	
通信運搬費	537,476	
消耗品費	564,253	
教材費	2,066,826	
修繕費	36,610	
水道光熱費	1,057,612	
地代家賃	4,315,000	
賃借料	1,741,174	
保険料	126,620	
租税公課	400	
研修費	166,652	
支払手数料	17,116	
介護用品費	11,506	
器具什器費	51,537	
資料図書費	600	
雑費	240,900	
その他経費計	14,031,710	
事業費計		72,875,603
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	5,390,000	
給料手当	130,000	
法定福利費	723,950	
福利厚生費	53,000	
人件費計	6,296,950	
(2) その他経費		
印刷製本費	60,480	
旅費交通費	66,166	
通信運搬費	21,962	
消耗品費	55,000	
修繕費	362,630	
賃借料	220,320	
減価償却費	1,225,513	
保険料	1,047,080	
諸会費	180,160	
租税公課	32,400	
支払手数料	157,596	
支払利息	61,138	
業務委託費	481,477	
雑費	214,759	
その他経費計	4,186,681	
管理費計		10,483,631
経常費用計		83,359,234
当期経常増減額		2,539,904
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		2,539,904
法人税、住民税及び事業税		121,000
当期正味財産増減額		2,418,904
前期繰越正味財産額		21,468,015
次期繰越正味財産額		23,886,919

活動計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ころん

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	合計
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会員受取会費	354,000	354,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	28,690	28,690
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	300,000	300,000
受取地方公共団体補助金	901,000	901,000
4. 事業収益		
障害児給付費	80,261,916	80,261,916
利用者負担金収益	1,964,779	1,964,779
販売収入	718,324	718,324
参加費収入	10,500	10,500
教材費収入	1,270,018	1,270,018
5. その他収益		
受取利息	51	51
雑収益	89,860	89,860
経常収益計	85,899,138	85,899,138
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	49,966,192	49,966,192
法定福利費	7,411,678	7,411,678
通勤費	1,346,625	1,346,625
福利厚生費	119,398	119,398
人件費計	58,843,893	58,843,893
(2) その他経費		
教養娯楽費	5,820	5,820
諸謝金	90,000	90,000
印刷製本費	520,514	520,514
旅費交通費	82,570	82,570
車両費	2,398,524	2,398,524
通信運搬費	537,476	537,476
消耗品費	564,253	564,253
教材費	2,066,826	2,066,826
修繕費	36,610	36,610
水道光熱費	1,057,612	1,057,612
地代家賃	4,315,000	4,315,000
賃借料	1,741,174	1,741,174
保険料	126,620	126,620
租税公課	400	400
研修費	166,652	166,652
支払手数料	17,116	17,116
介護用品費	11,506	11,506
器具什器費	51,537	51,537
資料図書費	600	600
雑費	240,900	240,900
その他経費計	14,031,710	14,031,710
事業費計	72,875,603	72,875,603
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	5,390,000	5,390,000
給料手当	130,000	130,000
法定福利費	723,950	723,950
福利厚生費	53,000	53,000
人件費計	6,296,950	6,296,950
(2) その他経費		
印刷製本費	60,480	60,480
旅費交通費	66,166	66,166
通信運搬費	21,962	21,962
消耗品費	55,000	55,000
修繕費	362,630	362,630
賃借料	220,320	220,320
減価償却費	1,225,513	1,225,513
保険料	1,047,080	1,047,080
諸会費	180,160	180,160
租税公課	32,400	32,400
支払手数料	157,596	157,596
支払利息	61,138	61,138
業務委託費	481,477	481,477
雑費	214,759	214,759
その他経費計	4,186,681	4,186,681
管理費計	10,483,631	10,483,631
経常費用計	83,359,234	83,359,234
当期経常増減額	2,539,904	2,539,904
III 経常外収益		
経常外収益計	0	0
IV 経常外費用		
経常外費用計	0	0
税引前当期正味財産増減額	2,539,904	2,539,904
法人税、住民税及び事業税	121,000	121,000
当期正味財産増減額	2,418,904	2,418,904
前期繰越正味財産額	21,468,015	21,468,015
次期繰越正味財産額	23,886,919	23,886,919

貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ころん
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,618,393		
未収金	13,106,948		
前払費用	420,000		
流動資産合計		22,145,341	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	10,108,120		
構築物	798,750		
車両運搬具	599,776		
什器備品	830,290		
有形固定資産計	12,336,936		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	790,000		
投資その他の資産計	790,000		
固定資産合計		13,126,936	
資産合計			35,272,277
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,359,667		
未払法人税等	121,000		
預り金	304,691		
流動負債合計		4,785,358	
2. 固定負債			
長期借入金	6,600,000		
固定負債合計		6,600,000	
負債合計			11,385,358
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		21,468,015	
当期正味財産増減額		2,418,904	
正味財産合計			23,886,919
負債及び正味財産合計			35,272,277

財 産 目 録
平成 31年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ころん
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,618,393		
未収金	13,106,948		
前払費用	420,000		
流動資産合計		22,145,341	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	10,108,120		
構築物	798,750		
車両運搬具	599,776		
什器備品	830,290		
有形固定資産計	12,336,936		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	790,000		
投資その他の資産計	790,000		
固定資産合計		13,126,936	
資産合計			35,272,277
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,359,667		
未払法人税等	121,000		
預り金	304,691		
流動負債合計		4,785,358	
2. 固定負債			
長期借入金	6,600,000		
固定負債合計		6,600,000	
負債合計			11,385,358
正味財産			23,886,919

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月22日最終改正 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
定率法。ただし、建物については定額法。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	放課後等デイサービス	児童発達支援事業	保育所等訪問支援	相談支援	その他の事業	合計
(1) 人件費						
給料手当	31,978,362	14,989,858	499,662	2,498,310		49,966,192
法定福利費	4,743,474	2,223,503	74,117	370,584		7,411,678
通勤費	861,840	403,988	13,466	67,331		1,346,625
福利厚生費	76,415	35,819	1,194	5,970		119,398
人件費計	37,660,091	17,653,168	588,439	2,942,195		58,843,893
(2) その他経費						
教養娯楽費	3,533	1,932	105	204	46	5,820
諸謝金	54,630	29,880	1,620	3,150	720	90,000
印刷製本費	315,952	172,811	9,369	18,218	4,164	520,514
旅費交通費	50,120	27,413	1,486	2,890	661	82,570
車両費	1,455,904	796,310	43,173	83,948	19,189	2,398,524
通信運搬費	326,248	178,442	9,675	18,812	4,299	537,476
消耗品費	342,502	187,332	10,157	19,749	4,513	564,253
教材費	1,254,563	686,186	37,203	72,339	16,535	2,066,826
修繕費	22,222	12,155	659	1,281	293	36,610
水道光熱費	641,970	351,127	19,037	37,016	8,462	1,057,612
地代家賃	2,619,205	1,432,580	77,670	151,025	34,520	4,315,000
賃借料	1,056,893	578,070	31,341	60,941	13,929	1,741,174
減価償却費						-
保険料	76,858	42,038	2,279	4,432	1,013	126,620
諸会費						-
租税公課	243	133	7	14	3	400
研修費	101,158	55,328	3,000	5,833	1,333	166,652
支払手数料	10,389	5,683	308	599	137	17,116
介護用品費	6,984	3,820	207	403	92	11,506
器具什器費	31,283	17,110	928	1,804	412	51,537
資料図書費	364	199	11	21	5	600
雑費	146,226	79,979	4,336	8,432	1,927	240,900
その他経費計	8,517,247	4,658,528	252,571	491,111	112,253	14,031,710
合計	46,177,338	22,311,696	841,010	3,433,306	112,253	72,875,603

3. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	8,581,426	-	1,981,426	6,600,000
合計	2,849,411	-	1,981,426	6,600,000

4. 固定資産を増減内訳

(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						
建物	10,170,000	1,010,000	-	11,180,000	1,071,880	10,108,120
構築物	900,000	-	-	900,000	101,250	798,750
車両運搬具	1,373,890	262,660	-	1,636,550	1,036,774	599,776
什器備品	2,156,512	-	-	2,156,512	1,326,222	830,290
投資その他の資産						
敷金	660,000	280,000	150,000	790,000	-	790,000
合計	15,260,402	1,552,660	150,000	16,663,062	3,536,126	13,126,936