

# 決算報告書

## 第3期

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

特定非営利活動法人 ころん

和歌山県西牟婁郡上富田町岩田356-2

和歌山県西牟婁郡白浜町1068-2

# 貸借対照表

特定非営利活動法人 ころん  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成27年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		預り金	59,814
現金	31,896	流動負債計	59,814
普通預金	7,288,501	<b>【固定負債】</b>	
現金・預金計	7,320,397	長期借入金	3,845,031
(売上債権)		固定負債計	3,845,031
未収金	6,499,329	<b>負債の部合計</b>	<b>3,904,845</b>
売上債権計	6,499,329	<b>正味財産の部</b>	
(その他流動資産)		<b>【正味財産】</b>	
前払費用	195,000	前期繰越正味財産額	△107,326
その他流動資産計	195,000	当期正味財産増減額	11,194,477
流動資産合計	14,014,726	正味財産計	11,087,151
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産の部合計</b>	<b>11,087,151</b>
(有形固定資産)			
構築物	227,000		
車両運搬具	144,900		
什器備品	305,370		
有形固定資産計	677,270		
(投資その他の資産)			
敷金	300,000		
投資その他の資産計	300,000		
固定資産合計	977,270		
<b>資産の部合計</b>	<b>14,991,996</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>14,991,996</b>

【貸借対照表の注記】

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころん  
全事業所

[税込] (単位：円)  
平成27年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	31,896
普通 預金	<u>7,288,501</u>
現金・預金 計	7,320,397

(売上債権)

未 収 金	6,499,329
国保連	(6,382,706)
小川雅弘	(4,600)
濱本潮	(4,600)
廣畑尚志	(4,600)
森山由加里	(4,600)
上村美穂	(4,600)
寺井 三和	(4,600)
坂本一朗	(4,600)
原弘	(4,600)
井上和人	(6,926)
宮本正男	(1,879)
竹原常雄	(4,600)
東山武史	(4,600)
山本就一	(4,600)
橋度浩二	(1,165)
斎藤幸子	(1,165)
松葉征樹	(12,693)
森孝之	(6,786)
山本和茂	(4,600)
橋本一宏	(4,600)
井上敦行	(4,600)
藤川勇治	(4,600)
笠松高行	(2,330)
古川貴之	(3,295)
小倉亮之	(4,372)
大川守	(5,847)
井上和成	<u>(1,165)</u>
売上債権 計	6,499,329

(その他流動資産)

前払 費用	<u>195,000</u>
その他流動資産 計	<u>195,000</u>

流動資産合計

14,014,726

### 【固定資産】

(有形固定資産)

構 築 物	227,000
車両運搬具	144,900
什器 備品	<u>305,370</u>
有形固定資産 計	677,270

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころん  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成27年 3月31日 現在

(投資その他の資産)

敷 金 300,000

投資その他の資産 計 300,000

固定資産合計 977,270

資産の部 合計 14,991,996

## 《負債の部》

【流動負債】

預り金 59,814

流動負債 計 59,814

【固定負債】

長期借入金 3,845,031

固定負債 計 3,845,031

負債の部 合計 3,904,845

正味財産 11,087,151

【財産目録の注記】

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 ころん

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

**【経常収益】**

**【事業収益】**

介護給付費収益	32,853,232
利用者負担金収益	1,083,607
その他事業収益	3,500

**【その他収益】**

受取利息	609
雑収益	61,500

経常収益 計

34,002,448

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料手当(事業)	14,368,767
通勤費(事業)	21,850
法定福利費(事業)	844,294
人件費計	15,234,911

(その他経費)

教養娯楽費(事業)	106,707
教材費(事業)	867,301
車両燃料費(事業)	792,098
器具什器費(事業)	170,524
諸謝金	5,000
印刷製本費(事業)	150,233
旅費交通費(事業)	30,040
車両費(事業)	395,447
通信運搬費(事業)	123,933
消耗品費(事業)	665,223
修繕費(事業)	637,180
水道光熱費(事業)	261,513
地代家賃(事業)	1,800,000
保険料(事業)	441,000
租税公課(事業)	3,150
研修費	21,000
支払手数料(事業)	19,212
支払利息(事業)	22,994
雑費(事業)	752,001
その他経費計	7,264,556

事業費 計

22,499,467

**【管理費】**

(人件費)

人件費計	0
------	---

(その他経費)

消耗品費	12,960
接待交際費	12,476
リース料	25,920
管理諸費	205,200

# 活動計算書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 ころん

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

雑 費	51,948	
その他経費計	308,504	
管理費 計		308,504
経常費用 計		22,807,971
当期経常増減額		11,194,477
【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		11,194,477
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		11,194,477
前期繰越正味財産額		△107,326
次期繰越正味財産額		11,087,151

【活動計算書の注記】

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 ころん  
全事業所

[税込] (単位：円)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

## 【経常収益】

### 【事業収益】

介護給付費収益	32,853,232
利用者負担金収益	1,083,607
その他事業収益	3,500

### 【その他収益】

受取利息	609
雑収益	61,500

経常収益計

34,002,448

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)	14,368,767
通勤費(事業)	21,850
法定福利費(事業)	844,294
人件費計	15,234,911

(その他経費)

教養娯楽費(事業)	106,707
教材費(事業)	867,301
車両燃料費(事業)	792,098
器具什器費(事業)	170,524
諸謝金	5,000
印刷製本費(事業)	150,233
旅費交通費(事業)	30,040
車両費(事業)	395,447
通信運搬費(事業)	123,933
消耗品費(事業)	665,223
修繕費(事業)	637,180
水道光熱費(事業)	261,513
地代家賃(事業)	1,800,000
保険料(事業)	441,000
租税公課(事業)	3,150
研修費	21,000
支払手数料(事業)	19,212
支払利息(事業)	22,994
雑費(事業)	752,001
その他経費計	7,264,556

事業費計

22,499,467

## 【管理費】

(人件費)

人件費計	0
------	---

(その他経費)

消耗品費	12,960
接待交際費	12,476
リース料	25,920
管理諸費	205,200

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 ころん

[税込] (単位:円)

全事業所

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

雑 費	51,948	
その他経費計	308,504	
管理費 計		308,504
経常費用 計		22,807,971
当期経常増減額		11,194,477
【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		11,194,477
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		11,194,477
前期繰越正味財産額		△107,326
次期繰越正味財産額		11,087,151

【損益計算書の注記】



## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ころん

平成27年 3月31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。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

- (1) 放課後等デイサービス事業
- (2) 児童発達支援事業
- (3) その他の事業

【税込】(単位:円)

科目	放課後等デイサービス	児童発達支援事業	合計
<b>(人件費)</b>			
給料 手当(事業)	8,621,260	5,747,506	14,368,767
通勤費(事業)	13,110	8,740	21,850
法定福利費(事業)	506,576	337,718	844,294
人件費計	9,140,947	6,093,964	15,234,911
<b>(その他経費)</b>			
教養娯楽費(事業)	64,024	42,683	106,707
教材費(事業)	520,380	346,921	867,301
車両燃料費(事業)	475,258	316,840	792,098
器具什器費(事業)	102,314	68,210	170,524
諸謝金	5,000		5,000
印刷製本費(事業)	90,139	60,094	150,233
旅費交通費(事業)	30,040		30,040
車両費(事業)	237,268	158,179	395,447
通信運搬費(事業)	74,359	49,574	123,933
消耗品費(事業)	399,133	266,090	665,223
修繕費(事業)	382,308	254,872	637,180
水道光熱費(事業)	156,907	104,606	261,513
地代家賃(事業)	1,080,000	720,000	1,800,000
保険料(事業)	264,600	176,400	441,000
租税公課(事業)	1,890	1,260	3,150
研修費	12,600	8,400	21,000
支払手数料(事業)	11,527	7,685	19,212
支払利息(事業)	137,964	9,198	22,994
雑費(事業)	4,512,006	300,801	752,001
その他経費計	4,372,743	2,891,813	7,264,556
合計	13,513,690	8,985,777	22,499,467

### 【借入金の増減内訳】

【税込】(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	2,307,020	0	608,040	1,698,980
長期借入金	1,538,011	0	405,360	1,132,651
合計	3,845,031	0	1,013,400	2,831,631

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ころん

平成27年 3月31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。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

- (1) 放課後等フリースクール事業
- (2) 児童発達支援事業
- (3) その他の事業

【税込】(単位:円)

科目	放課後等フリースクール事業	児童発達支援事業	合計
<b>(人件費)</b>			
給料 手当(事業)	8,621,260	5,747,506	14,368,767
通勤費(事業)	13,110	8,740	21,850
法定福利費(事業)	506,576	337,718	844,294
人件費計	9,140,947	6,093,964	15,234,911
<b>(その他経費)</b>			
教養娯楽費(事業)	64,024	42,683	106,707
教材費(事業)	520,380	346,921	867,301
車両燃料費(事業)	475,258	316,840	792,098
器具什器費(事業)	102,314	68,210	170,524
諸謝金	5,000		5,000
印刷製本費(事業)	90,139	60,094	150,233
旅費交通費(事業)	30,040		30,040
車両費(事業)	237,268	158,179	395,447
通信運搬費(事業)	74,359	49,574	123,933
消耗品費(事業)	399,133	266,090	665,223
修繕費(事業)	382,308	254,872	637,180
水道光熱費(事業)	156,907	104,606	261,513
地代家賃(事業)	1,080,000	720,000	1,800,000
保険料(事業)	264,600	176,400	441,000
租税公課(事業)	1,890	1,260	3,150
研修費	12,600	8,400	21,000
支払手数料(事業)	11,527	7,685	19,212
支払利息(事業)	137,964	9,198	22,994
雑費(事業)	4,512,006	300,801	752,001
その他経費計	4,372,743	2,891,813	7,264,556
合計	13,513,690	8,985,777	22,499,467

### 【借入金を増減内訳】

【税込】(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	2,307,020	0	608,040	1,698,980
長期借入金	1,538,011	0	405,360	1,132,651
合計	3,845,031	0	1,013,400	2,831,631

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】