

平成30年度貸借対照表

平成31年 3月31日現在

特定非営利活動法人 くすの木

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現金	482,599	短期借入金	3,687,068
小口現金	48,752	未払金	1,419,900
普通預金	8,048,556	未払費用	4,590,156
未収金	9,820,007	預り金	566,145
前払費用	864,800	流動負債合計	10,263,269
流動資産合計	19,264,714		
【固定資産】		【固定負債】	
建物	19,554,912	長期借入金	20,274,000
車両運搬具	923,090		
什器備品	90,829		
建物附属設備	1,983,811		
構築物	1,312,777	負債の部合計	30,537,269
一括償却資産	40,682	正味財産の部	
敷金	530,000	【正味財産】	
固定資産合計	24,436,101	前期繰越正味財産	7,361,899
		当期正味財産増加額	5,801,647
		正味財産の部合計	13,163,546
資産の部合計	43,700,815	負債及び正味財産合計	43,700,815

平成30年度活動計算書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

特定非営利活動法人 くすの木

(単位:円)

科 目	金 額	
(経常損益の部)		
I 経常収益		
1 入会金収入	0	0
2 会費収入	263,000	263,000
3 事業収入		
障害福祉サービス事業収入	56,281,903	56,281,903
4 その他収入		
利用料収入	4,896,089	4,896,089
5 雑収入		
受取利息	67	
雑収入	299,762	
ケアホーム	646	
箸入れ収入	457,430	
寄付金	14,500	772,405
経常収益合計		62,213,397
II 経常費用		
1 事業費		
給料手当	28,981,560	
臨時雇賃金	34,000	
法定福利費	3,032,416	
福利厚生費	910,431	
会議費	1,112	
旅費交通費	294,944	
通信運搬費	269,155	
消耗品費	873,803	
図書費	27,733	
車輛費	1,229,681	
水熱光料費	1,456,424	
保険料	867,400	
研修費	119,630	
租税公課	419,658	
交際費	31,306	
イベント経費	131,017	
食料品費	2,513,697	
日用品費	271,498	
雑費	762,360	
減価償却費	2,936,329	
法人税等	1,403,100	46,567,254
2 管理費		
役員報酬	600,000	
給料手当	3,672,374	
法定福利費	723,385	
旅費交通費	38,000	
通信運搬費	42,129	
消耗品費	71,486	
車輛費	45,354	
水熱光料費	27,989	
地代家賃	3,056,000	
賃借料	622,080	
保険料	20,000	
租税公課	35,000	
支払利息	520,775	
代書費	269,400	
雑費	100,524	9,844,496
経常費用合計		56,411,750
当期正味財産増減額		5,801,647
前期繰越正味財産額		7,361,899
次期繰越正味財産額		13,163,546

平成30年度財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、中小企業の会計に関する指針によっています。

(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をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

(3) リースにより使用する固定資産に関する注記

リース物件の所有権が借り主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引等に準じた会計処理

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	生活介護	グループホーム	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1 入会金収入	0	0	0	0	0
2 会費収入	146,000	117,000	263,000	0	263,000
3 事業収入	42,744,495	13,537,408	56,281,903	0	56,281,903
4 その他収入	65,832	4,830,257	4,896,089	0	4,896,089
5 雑収入	766,326	6,079	772,405	0	772,405
経常収益計	43,722,653	18,490,744	62,213,397	0	62,213,397
II 経常費用					
役員報酬	0	0	0	600,000	600,000
給料手当	18,995,804	9,985,756	28,981,560	3,672,374	32,653,934
臨時雇賃金	0	34,000	34,000	0	34,000
法定福利費	2,004,945	1,027,471	3,032,416	723,385	3,755,801
福利厚生費	687,276	223,155	910,431	0	910,431
会議費	0	1,112	1,112	0	1,112
旅費交通費	234,900	60,044	294,944	38,000	332,944
通信運搬費	208,905	60,250	269,155	42,129	311,284
消耗品費	783,049	90,754	873,803	71,486	945,289
修繕費	0	0	0	0	0
図書費	27,517	216	27,733	0	27,733
車輛費	1,188,899	40,782	1,229,681	45,354	1,275,035
水熱光料費	370,268	1,086,156	1,456,424	27,989	1,484,413
賃借料	0	0	0	622,080	622,080
地代家賃	0	0	0	3,056,000	3,056,000
租税公課	419,654	4	419,658	35,000	454,658
委託費	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	520,775	520,775
代書費	0	0	0	269,400	269,400
保険料	740,610	126,790	867,400	20,000	887,400
研修費	107,870	11,760	119,630	0	119,630
広告宣伝費	0	0	0	0	0
交際費	10,161	21,145	31,306	0	31,306
イベント経費	123,951	7,066	131,017	0	131,017
食料品費	0	2,513,697	2,513,697	0	2,513,697
日用品費	0	271,498	271,498	0	271,498
雑費	739,100	23,260	762,360	100,524	862,884
減価償却費	2,936,329	0	2,936,329	0	2,936,329
法人税等	1,403,100	0	1,403,100	0	1,403,100
経常費用計	30,982,338	15,584,916	46,567,254	9,844,496	56,411,750
当期経常増減額	12,740,315	2,905,828	15,646,143	-9,844,496	5,801,647

3. 固定資産の増減内訳

科 目	期首取得価額	取得	減少	当期償却費	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
建 物	22,464,000	0	0	943,488	22,464,000	2,909,088	19,554,912
車両運搬具	3,391,904	809,397	0	1,360,241	4,201,301	3,278,211	923,090
什器備品	1,052,968	0	0	118,067	1,052,968	962,139	90,829
建物付属設備	3,360,850	0	0	176,844	3,360,850	1,377,039	1,983,811
構 築 物	1,890,000	373,680	0	250,343	2,263,680	950,903	1,312,777
一括償却資産	438,040	0	0	87,346	438,040	397,358	40,682
少額減価償却資産							

4. 役員及びその近親者との取引の内容

諫山輝子からの短期借入金 3,687,068円

(法第28条第1項関係)

平成30年度財産目録

平成31年 3月31日現在

特定非営利活動法人 くすの木

(単位:円)

科目・摘要			
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	8,579,907		
未収金	9,820,007		
前払費用	864,800		
流動資産合計		19,264,714	
2 固定資産			
有形固定資産			
建物	19,554,912		
車両運搬具	923,090		
什器備品	90,829		
建物附属設備	1,983,811		
構築物	1,312,777		
一括償却資産	40,682		
有形固定資産合計		23,906,101	
投資その他の資産			
敷金	530,000		
投資その他の資産合計		530,000	
固定資産合計		24,436,101	
資産合計			43,700,815
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	3,687,068		
未払金	1,419,900		
未払費用	4,590,156		
預り金	566,145		
流動負債合計		10,263,269	
2 固定負債			
長期借入金	20,274,000		
固定負債合計		20,274,000	
負債合計			30,537,269
正味財産			
			13,163,546