

決 算 報 告 書

第 17 期

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 こころみ会

熊本市東区画図町下無田 1 5 6 2 番地 1

貸借対照表

特定非営利活動法人 ころもみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	53,542
普通預金	19,646,489
定期預金	3,008,577
定期積金	<u>11,144,943</u>
現金・預金計	33,853,551

(売上債権)

未収金	<u>12,245,687</u>
売上債権計	12,245,687

(棚卸資産)

原材料	<u>633,496</u>
棚卸資産計	633,496

(その他流動資産)

前払費用	169,440
立替金	386,628
G H経費等立替金	<u>57,550</u>
その他流動資産計	<u>613,618</u>

流動資産合計

47,346,352

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	32,513,149
建物附属設備	11,318,701
構築物	13,852,289
車両運搬具	14,835,053
機械及び装置	9,352,493
器具備品	6,761,992
減価償却累計額	<u>△50,026,598</u>
有形固定資産計	38,607,079

(投資その他の資産)

リサイクル預託金	62,070
保険積立金	<u>2,007,390</u>
投資その他の資産計	<u>2,069,460</u>

固定資産合計

40,676,539

資産の部 合計

88,022,891

《負債の部》

【流動負債】

未払金	6,017,630
前受助成金	1,550,000
預り金	<u>727,233</u>
流動負債計	8,294,863

【固定負債】

設備資金借入金	<u>7,339,551</u>
固定負債計	<u>7,339,551</u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

負債の部 合計

15,634,414

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額

68,887,862

当期正味財産増減額

3,500,615

正味財産 計

72,388,477

正味財産の部 合計

72,388,477

負債・正味財産合計

88,022,891

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	53,542
普通 預金	19,646,489
肥後江津団地343656	(58,540)
熊本 2164538	(5,001,997)
肥後江津団地372017	(5,626,236)
肥後 1474038	(199,604)
熊本 3079362	(3,395,818)
J A 7573	(5,364,294)
定期 預金	3,008,577
JAバンク画図支店	(1,006,361)
熊本3011420	(2,002,216)
定期 積金	11,144,943
熊本3011411	(7,793,666)
肥後3445825	(3,351,277)
現金・預金 計	33,853,551

(売上債権)

未 収 金	12,245,687
国民健康保険団体連合会	(11,949,791)
利用者昼食代 3月分	(150,880)
利用者昼食代 前田	(64,170)
利用者負担金 田尻	(17,778)
J A	(44,186)
ダイキ	(482)
マルミヤ	(5,761)
ウエルパル	(1,300)
有機生活	(2,623)
コカ・コーラ	(4,216)
GH利用料	(4,500)
売上債権 計	12,245,687

(棚卸資産)

原 材 料	633,496
棚卸資産 計	633,496

(その他流動資産)

前払 費用	169,440
福祉新聞社	(19,440)
家賃 北岡 強	(150,000)
立 替 金	386,628
年末調整分	(386,628)
GH経費等立替金	57,550
田尻	(23,216)
藤山	(20,882)
吉松	(13,452)
その他流動資産 計	613,618

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

流動資産合計		47,346,352	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	32,513,149		
建物附属設備	11,318,701		
構 築 物	13,852,289		
車両運搬具	14,835,053		
機械及び装置	9,352,493		
器具 備品	6,761,992		
減価償却累計額	<u>△50,026,598</u>		
有形固定資産 計	38,607,079		
(投資その他の資産)			
リサイクル預託金	62,070		
保険積立金	<u>2,007,390</u>		
投資その他の資産 計	<u>2,069,460</u>		
固定資産合計		<u>40,676,539</u>	
資産の部 合計			88,022,891

《負債の部》

【流動負債】		
未 払 金	6,017,630	
職員給料	(3,060,561)	
利用者工賃	(1,161,426)	
J A画図 材料	(102,340)	
熊本東年金事務所 社保料	(895,822)	
ニホンGE 警備料	(8,400)	
佐藤労務士	(64,800)	
千葉弁護士	(10,800)	
M・F・C	(32,400)	
ダイノブ	(152,507)	
九州電力	(66,728)	
㈱エズコ ガス代	(38,340)	
トヨタカローラ	(111,000)	
T-STEP	(21,600)	
トヨタファイナンス 燃料代	(140,810)	
シャープファイナンス	(29,916)	
日立キャピタル	(12,096)	
キャノン	(15,431)	
ノーステック 消防設備保守	(16,200)	
熊本銀行	(3,888)	
ウチヤマ ユニフォーム代	(17,582)	
西原商店	(5,400)	
サイネックス 広告代	(43,740)	
諸口	(5,843)	
前受助成金	1,550,000	
預 り 金	727,233	
社会保険料	(589,033)	

財 産 目 録

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

源泉所得税	(135,106)		
報酬源泉税	(4,594)		
施設互助会	(2,000)		
住民税	<u>(△3,500)</u>		
流動負債 計		8,294,863	
【固定負債】			
設備資金借入金	<u>7,339,551</u>		
固定負債 計		<u>7,339,551</u>	
負債の部 合計			<u>15,634,414</u>
正味財産			<u>72,388,477</u>

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 ころみ会

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金 339,700

【事業収益】

農業収入	6,358,465	
リサイクル収入	497,268	
生活介護収入	157,450	
事業所内清掃収入	129,600	
受託収入	330,000	
その他収入	169,972	
特定障害者特別給付費収入	240,000	
介護給付費収入	25,852,120	
訓練等給付費収入	50,029,433	
利用者負担金収入	208,484	
利用料収入	2,755,840	86,728,632

【その他収益】

受取 利息	2,034	
雑 収 益	122,408	124,442

経常収益 計

87,192,774

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	31,619,800
非常勤給与	15,099,780
退職給付費用(事業)	520,080
法定福利費(事業)	5,233,209
福利厚生費(事業)	1,246,370
人件費計	53,719,239

(その他経費)

売上 原価	7,615,424
業務委託費	1,677,798
旅費交通費(事業)	540,913
車 両 費(事業)	355,570
保健衛生費(事業)	157,856
通信運搬費(事業)	225,937
消耗品 費(事業)	390,607
給 食 費(事業)	2,454,204
修 繕 費(事業)	208,548
水道光熱費(事業)	1,124,281
教養娯楽費(事業)	1,046,945
賃 借 料(事業)	3,421,028
燃 料 費(事業)	1,944,440
備品消耗品費(事業)	194,248
保 険 料(事業)	1,901,180
諸 会 費(事業)	119,000
保 守 料(事業)	266,688

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 ころもみ会

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

租税 公課(事業)	370,453	
研 修 費(事業)	642,850	
手 数 料(事業)	115,336	
支払 利息(事業)	215,124	
雑 費(事業)	297,767	
減価償却費(事業)	4,429,483	
その他経費計	29,715,680	
事業費 計		83,434,919
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
研 修 費	6,000	
広 報 費	251,240	
その他経費計	257,240	
管理費 計		257,240
経常費用 計		83,692,159
当期経常増減額		3,500,615
【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		3,500,615
当期正味財産増減額		3,500,615
前期繰越正味財産額		68,887,862
次期繰越正味財産額		72,388,477

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 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金 339,700

【事業収益】

農業収入 6,358,465

リサイクル収入 497,268

生活介護収入 157,450

事業所内清掃収入 129,600

受託収入 330,000

その他収入 169,972

特定障害者特別給付費収入 240,000

介護給付費収入 25,852,120

訓練等給付費収入 50,029,433

利用者負担金収入 208,484

利用料収入 2,755,840

【その他収益】

受取 利息 2,034

雑 収 益 122,408

経常収益 計

87,192,774

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 31,619,800

非常勤給与 15,099,780

退職給付費用(事業) 520,080

法定福利費(事業) 5,233,209

福利厚生費(事業) 1,246,370

人件費計

53,719,239

(その他経費)

売上 原価 7,615,424

業務委託費 1,677,798

旅費交通費(事業) 540,913

車 両 費(事業) 355,570

保健衛生費(事業) 157,856

通信運搬費(事業) 225,937

消耗品 費(事業) 390,607

給 食 費(事業) 2,454,204

修 繕 費(事業) 208,548

水道光熱費(事業) 1,124,281

教養娯楽費(事業) 1,046,945

賃 借 料(事業) 3,421,028

燃 料 費(事業) 1,944,440

備品消耗品費(事業) 194,248

保 険 料(事業) 1,901,180

諸 会 費(事業) 119,000

保 守 料(事業) 266,688

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 ころもみ会
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

租税 公課(事業)	370,453	
研 修 費(事業)	642,850	
手 数 料(事業)	115,336	
支払 利息(事業)	215,124	
雑 費(事業)	297,767	
減価償却費(事業)	4,429,483	
その他経費計	29,715,680	
事業費 計		83,434,919
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
研 修 費	6,000	
広 報 費	251,240	
その他経費計	257,240	
管理費 計		257,240
経常費用 計		83,692,159
当期経常増減額		3,500,615
【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		3,500,615
当期正味財産増減額		3,500,615
前期繰越正味財産額		68,887,862
次期繰越正味財産額		72,388,477

製造原価報告書

特定非営利活動法人 ころみ会
全事業所

[税込] (単位:円)

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

【材料費】

期首材料棚卸高	269,293	
材料仕入高(農業)	1,483,973	
材料仕入高(生活介護)	10,292	
材料仕入高(その他)	46,018	
合計	1,809,576	
期末材料棚卸高	△633,496	
材料費計		1,176,080

【労務費】

(製)利用者工賃	4,115,393	
労務費計		4,115,393

【製造経費】

(製)水道光熱費	55,585	
(製)修繕費	267,279	
(製)車両費	126,474	
(製)租税公課	17,600	
(製)諸会費	17,840	
(製)通信費	3,223	
(製)消耗品費	416,730	
(製)備品消耗品費	123,743	
(製)賃借料	150,000	
(製)保険料	281,270	
(製)燃料費	99,609	
(製)手数料	13,876	
(製)雑費	70,353	
(製)減価償却費	680,369	
製造経費計		2,323,951
当期総製造費用		7,615,424

【仕掛品】

合計		7,615,424
当期製品製造原価		7,615,424

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ころもみ会

平成31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 2017年12月12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

有形固定資産：定額法

【会計方針の変更】

なし

【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B型	生活介護	グループホーム	合計
(人件費)				
給料 手当(事業)	19,638,708	9,230,944	2,750,148	31,619,800
非常勤給与	6,952,989	7,497,441	649,350	15,099,780
退職給付費用(事業)	346,726	173,354	0	520,080
法定福利費(事業)	3,078,733	1,769,485	384,991	5,233,209
福利厚生費(事業)	900,476	333,294	12,600	1,246,370
人件費計	30,917,632	19,004,518	3,797,089	53,719,239
(その他経費)				
当期製品製造原価	7,483,972	131,452	0	7,615,424
業務委託費	1,023,701	508,297	145,800	1,677,798
旅費交通費(事業)	373,218	167,695	0	540,913
車両費(事業)	237,048	118,522	0	355,570
保健衛生費(事業)	94,846	60,010	3,000	157,856
通信運搬費(事業)	151,762	73,665	510	225,937
消耗品 費(事業)	236,086	129,681	24,840	390,607
給食費(事業)	1,700,069	754,135	0	2,454,204
修繕費(事業)	126,000	63,000	19,548	208,548
水道光熱費(事業)	749,529	374,752	0	1,124,281
教養娯楽費(事業)	707,530	339,415	0	1,046,945
賃借料(事業)	1,606,352	734,676	1,080,000	3,421,028
燃料費(事業)	1,298,476	645,964	0	1,944,440
備品消耗品費(事業)	86,051	103,260	4,937	194,248
保険料(事業)	1,349,416	551,764	0	1,901,180
諸会費(事業)	79,334	39,666	0	119,000
保守料(事業)	152,833	46,895	66,960	266,688
租税 公課(事業)	248,829	119,778	1,846	370,453
研修費(事業)	451,275	185,575	6,000	642,850
手数料(事業)	85,736	22,176	7,424	115,336
支払利息(事業)	143,419	71,705	0	215,124
雑費(事業)	253,951	43,784	32	297,767
減価償却費(事業)	3,555,118	874,365	0	4,429,483
その他経費計	22,194,551	6,160,232	1,360,897	29,715,680
合計	53,112,183	25,164,750	5,157,986	83,434,919

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	32,513,149	0	0	32,513,149	△ 14,070,925	18,442,224
建物付属設備	11,318,701	0	0	11,318,701	△ 8,131,808	3,186,893
構築物	10,858,615	2,993,674	0	13,852,289	△ 3,987,020	9,865,269
車両運搬具	14,475,053	360,000	0	14,835,053	△ 13,228,702	1,606,351
機械及び装置	5,593,205	3,759,288	0	9,352,493	△ 4,762,918	4,589,575
器具 備品	6,761,992	0	0	6,761,992	△ 5,845,225	916,767
合計	81,520,715	7,112,962	0	88,633,677	△ 50,026,598	38,607,079

【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
設備資金借入金	9,058,359		1,718,808	7,339,551
合計	9,058,359		1,718,808	7,339,551

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。 [税込] (単位：円)

科目	貸借対照表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
給料手当	31,619,800	7,379,000	6,044,723
活動計算書計	31,619,800	7,379,000	6,044,723