

28 年 度 事 業 報 告 書

特定非営利活動法人スマイル小泉

1 事業実施の方針

一人一人の生活支援に努めるとともに、その支援の質の向上を、図り、就労継続支援（B型）のサービスを提供します。

2 事業の実施に関する事項

特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載した事業)	事業内容	実施 日時	実施 場所	従事者 人数	受益対象者の 範囲及び 人数	事業費 (単位：円)
障害福祉サービス事業	訓練指導、自立生活支援、余暇活動支援	H 28 年 4 月 1 日 ~ H 29 年 3 月 31 日 月 ~ 金曜日 8 時 30 分 ~ 16 時	広島県三原市小泉町5520番地1	733人	障害者(身体、知的、精神) 1,440人	7,129,394
その他この法人の目的を達成するために必要な事業	生活、訓練指導	H 28 年 4 月 1 日 ~ H 29 年 3 月 31 日 月 ~ 金曜日 8 時 30 分 ~ 16 時	広島県三原市小泉町5520番地1	733人	障害者(身体、知的、精神) 1,440人	1,608,872

活動計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費			
賛助会員受取会費	35,000	35,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	53,500	53,500	
3. 事業収益			
訓練等給付費収益	8,741,080		
利用者負担金収益	157,400		
就労支援事業収益	1,608,872	10,507,352	
4. その他収益			
受取利息	179		
雑収入	67,100	67,279	
経常収益計			10,663,131
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	3,670,000		
臨時雇賃金	310,000		
法定福利費	521,251		
通勤費	157,200		
福利厚生費	638,655		
人件費計	5,297,106		
(2) その他経費			
業務委託費	515,080		
印刷製本費	27,185		
旅費交通費	21,480		
車両費	221,706		
通信運搬費	71,042		
消耗品費	68,536		
修繕費	21,600		
水道光熱費	108,525		
地代家賃	49,000		
減価償却費	57,707		
保険費	163,118		
租税公課	17,582		
研修費	56,000		
支払手数料	326,268		
就労支援事業費	1,608,872		
雑費	107,459		
その他経費計	3,441,160		
事業費計		8,738,266	
2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
その他経費計	0		
管理費計		0	
経常費用計			8,738,266
当期経常増減額			1,924,865
III 経常外収益			
経常外収益計			0
当期正味財産増減額			1,924,865
前期繰越正味財産額			6,911,649
次期繰越正味財産額			8,836,514

様式2:貸借対照表
 特定非営利活動法人 スマイル小泉

貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,453,551		
退職積立預金	2,020,426		
未収金	1,670,290		
流動資産合計		9,144,267	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1		
有形固定資産計	1		
固定資産合計		1	
資産合計			9,144,268
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	292,448		
預り金	15,306		
流動負債合計		307,754	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			307,754
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		6,911,649	
当期正味財産増減額		1,924,865	
正味財産合計			8,836,514
負債及び正味財産合計			9,144,268

財産目録

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	19,921		
しまなみ信用金庫普通預金	3,872,041		
郵便貯金普通預金	1,561,589		
積立金	2,020,426		
未収金			
利用者給食費	12,000		
三原協同青果(株)	177,930		
国保連自立支援	1,480,360		
流動資産合計		9,144,267	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1		
有形固定資産計	1		
固定資産合計		1	
資産合計			9,144,268
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
中国電力 電気代	14,652		
(株)やっさ石油	28,700		
(株)本郷給食センター	51,240		
利用者工賃	197,856		
預り金			
源泉所得税預り金	15,306		
流動負債合計		307,754	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			307,754
正味財産			8,836,514

様式3:財務諸表の注記

特定非営利活動法人 スマイル小泉

財務諸表の注記

1. 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

建物は法人税法の規定による定額法。建物以外の有形固定資産は法人税法の規定による定率法。

平成20年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る有形固定資産は法人税法の規定によるリース期間定額法による。

(2) 就労支援事業の内訳

就労継続支援B型における就労支援事業に関しましては、「就労支援等の事業に関する会計処理の取り扱いについて」に基づき、「3. 就労支援事業の内訳」において、その内訳を示しています。

2. 事業別損益の内訳

事業別損益の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科目	福祉サービス事業	生産活動事業	管理部門	総合計
I 経常収益				
1. 受取会費				
賛助会員受取会費	0	0	35,000	35,000
2. 受取寄付金	0	0	53,500	53,500
3. 受取助成金等				
補助金	0			0
その他助成金等	0	0	0	0
4. 事業収益				
訓練等給付費収益	8,741,080	0	0	8,741,080
利用者負担金収益	157,400	0	0	157,400
就労支援事業収益	0	1,608,872	0	1,608,872
5. その他収益				
受取利息	72	0	107	179
雑収入	67,100	0	0	67,100
経常収益計	8,965,652	1,608,872	88,607	10,663,131
II 経常費用				
(1) 人件費				
給料手当	3,670,000	0	0	3,670,000
臨時雇賃金	310,000	0	0	310,000
法定福利費	521,251	0	0	521,251
通勤費	157,200	0	0	157,200
福利厚生費	638,655	0	0	638,655
人件費計	5,297,106	0	0	5,297,106
(2) その他経費				
業務委託費	515,080	0	0	515,080
印刷製本費	27,185	0	0	27,185
旅費交通費	21,480	0	0	21,480
車両費	221,706	0	0	221,706
通信運搬費	71,042	0	0	71,042
消耗品費	68,536	0	0	68,536
修繕費	21,600	0	0	21,600
水道光熱費	108,525	0	0	108,525
地代家賃	49,000	0	0	49,000
減価償却費	57,707	0	0	57,707
保険料	163,118	0	0	163,118
租税公課	17,582	0	0	17,582
研修費	56,000	0	0	56,000
支払手数料	326,268	0	0	326,268
就労支援事業費	0	1,608,872	0	1,608,872
雑費	107,459	0	0	107,459
その他経費計	1,832,288	1,608,872	0	3,441,160
経常費用計	7,129,394	1,608,872	0	8,738,266
当期経常増減額	1,836,258	0	88,607	1,924,865

様式3:財務諸表の注記

特定非営利活動法人 スマイル小泉

財務諸表の注記

3. 就労支援事業の内訳

就労支援事業の事業別の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

勘定科目	生産活動事業		
	手工芸品製造事業	野菜梱包下請事業	合計
I. 就労支援事業収益			
就労支援事業収益	192,652	1,416,220	1,608,872
就労支援事業収益合計	192,652	1,416,220	1,608,872
II. 就労支援事業費			
1. 就労支援事業販売原価			
期首製造(商品)棚卸高			0
当期就労支援事業製造原価			
①材料費			
期首材料棚卸高	0	0	0
当期材料仕入高	13,824	0	13,824
期末材料棚卸高	0	0	0
当期材料費	13,824	0	13,824
②労務費			
利用者工賃	101,621	0	101,621
当期労務費	101,621	0	101,621
③外注費			
外注費	0	0	0
当期外注費	0	0	0
④経費			
消耗品費	0	0	0
水道光熱費	7,000	0	7,000
当期経費	7,000	0	7,000
当期就労支援事業製造原価	122,445	0	122,445
当期商品仕入高			0
期末製造(商品)棚卸高			0
差引:就労支援販売原価			0
2. 販売費及び一般管理費			
利用者工賃	0	746,985	746,985
通信運搬費	0	71,042	71,042
消耗品費	0	13,824	13,824
水道光熱費	0	108,525	108,525
車両費	0	221,706	221,706
教養娯楽費	0	246,239	246,239
修繕費	0	16,200	16,200
減価償却費	0	57,706	57,706
雑費	0	4,200	4,200
販売費及び一般管理費合計	0	1,486,427	1,486,427
就労支援事業費合計	122,445	1,486,427	1,608,872
就労支援事業増減額	70,207	-70,207	0