

決算報告書

第 15期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

特非) H29・びーねっと

高知県高知市朝倉己591-1

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特非) H29・びーねっと

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	430,000		
【事業収益】			
利用者負担金収益	190,348		
非収益就労継続支援	16,634,310		
工房売上	116,671		
ネット販売	1,477,706		
その他事業収益	523,762		
【その他収益】			
受取 利息	2		
雑 収 益	81,400		
経常収益 計	81,400		19,454,199
【経常費用】			
【事業費】			
【人件費】			
利用者工賃	7,704,745		
法定福利費(事業)	116,187		
【人件費】 合計	7,820,932		
【その他経費】			
売上 原価	1,698,117		
消耗品費(事業)	357,213		
支払手数料(事業)	41,128		
【その他経費】 合計	2,096,458		
事業費 計	9,917,390		
【管理費】			
【人件費】			
職員給料 手当	6,871,606		
法定福利費	954,210		
福利厚生費	199,681		
【人件費】 合計	8,025,497		
【その他経費】			
車 両 費	31,094		
車両燃料費	394,901		
通信運搬費	141,845		
消耗品 費	360,923		
水道光熱費	303,188		
広告宣伝費	12,204		
減価償却費	1,975,552		
保 険 料	191,970		
諸 会 費	3,240		
リース 料	843,664		
租税 公課	550		
支払手数料 (管理)	155,844		
雑 費	5,440		
【その他経費】 合計	4,420,415		
管理費 計	12,445,912		
経常費用 計	22,363,302		
当期経常増減額			△ 2,909,103
【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			△ 2,909,103
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			△ 2,909,103
前期繰越正味財産額			15,285,381

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特非) H29・びーねっと

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

次期繰越正味財産額

12,376,278

財 産 目 録

特非) H29・びーねっと

[税込] (単位:円)
平成30年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	42,171
普通 預金	462,364
四国銀行	(193,267)
郵貯貯金	(285,718)
みずほ銀行	(1,368)
その他補助	(△ 17,989)
現金・預金 計	<u>504,535</u>

(売上債権)

事業未収金	1,243,280
利用者負担分	(△ 4,650)
就労継続支援給付	(1,247,930)
売上債権 計	<u>1,243,280</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	△ 1,211,760
原 材 料	<u>1,374,760</u>
棚卸資産 計	163,000

(その他流動資産)

立 替 金	51,106
短期貸付金	<u>120,000</u>
その他流動資産 計	<u>171,106</u>

流動資産合計

2,081,921

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	11,768,712
車両運搬具	2,062,561
機械及び装置	161,764
什器 備品	59,171
有形固定資産 計	<u>14,052,208</u>

固定資産合計

14,052,208

資産の部 合計

16,134,129

《負債の部》

【流動負債】

買 掛 金	△ 1,796
SEA FORCE株式会社	(△ 1,796)
未 払 金	1,653,433
SEA FORCE株式会社	(△ 22,678)
職員給料	(365,525)
給料 手当 (事業)	(1,258,945)
その他補助	(51,641)
短期借入金	1,808,417
山本理事長	(346,986)
中平 晃	(1,287,744)
中村 幸美	(200,000)
中村 次男	(△ 300,000)
その他補助	(273,687)
預 り 金	297,797
社会保険料	(△ 59,196)
源泉所得税	(101,121)
住民税	(91,700)
雇用保険料	(164,172)
流動負債 計	<u>3,757,851</u>

負債の部 合計

3,757,851

3,757,851

財 産 目 録

特非) H29・びーねっと

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

正味財産

12,376,278

財務諸表の注記

特非) H29・びーねっと

平成30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。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【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	全事業所	合計
【人件費】		
利用者工賃	7,704,745	7,704,745
法定福利費(事業)	116,187	116,187
【人件費】 合計	7,820,932	7,820,932
【その他経費】		
期首棚卸高	1,374,760	1,374,760
仕入高	486,357	486,357
期末棚卸高	△ 163,000	△ 163,000
消耗品費(事業)	357,213	357,213
支払手数料(事業)	41,128	41,128
【その他経費】 合計	2,096,458	2,096,458
合計	9,917,390	9,917,390

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

【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	17,634,000	0	0	17,634,000	△ 6,521,688	11,112,312
車両運搬具	5,801,000	0	0	5,801,000	△ 4,510,571	1,290,429

機械及び装置	222,600	0	0	222,600	△ 101,003	121,597
什器 備品	289,000	0	0	289,000	△ 288,999	1
合計	23,946,600	0	0	23,946,600	△ 11,422,261	12,524,339

【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
合計				

【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	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		

【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】

製造原価報告書

特非) H29・びーねっと

[税込] (単位: 円)

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

【材料費】		
合計	<u>0</u>	
材料費 計		0
【労務費】		
労務費 計		0
【製造経費】		
製造経費 計		0
当期総製造費用		0
【仕掛品】		
合計		<u>0</u>
当期製品製造原価		<u><u>0</u></u>

貸借対照表

特非) H29・びーねっと

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		買掛金	△ 1,796
現金	42,171	未払金	1,653,433
普通預金	462,364	短期借入金	1,808,417
現金・預金計	504,535	預り金	297,797
(売上債権)		流動負債計	3,757,851
事業未収金	1,243,280	負債の部合計	3,757,851
売上債権計	1,243,280	正 味 財 産 の 部	
(棚卸資産)		【正味財産】	
棚卸資産	△ 1,211,760	前期繰越正味財産額	15,285,381
原材料	1,374,760	当期正味財産増減額	△ 2,909,103
棚卸資産計	163,000	正味財産計	12,376,278
(その他流動資産)		正味財産の部合計	12,376,278
立替金	51,106		
短期貸付金	120,000		
その他流動資産計	171,106		
流動資産合計	2,081,921		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	11,768,712		
車両運搬具	2,062,561		
機械及び装置	161,764		
什器備品	59,171		
有形固定資産計	14,052,208		
固定資産合計	14,052,208		
資産の部合計	16,134,129	負債・正味財産の部合計	16,134,129

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特非) H29・びーねっと

[税込] (単位: 円)

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	430,000		
【事業収益】			
利用者負担金収益	190,348		
非収益就労継続支援	16,634,310		
工房売上	116,671		
ネット販売	1,477,706		
その他事業収益	523,762		
【その他収益】			
受取 利息	2		
雑 収 益	81,400		
経常収益 計	19,454,199		19,454,199
【経常費用】			
【事業費】			
【人件費】			
利用者工賃	7,704,745		
法定福利費(事業)	116,187		
【人件費】 合計	7,820,932		
【その他経費】			
売上 原価	1,698,117		
消耗品費(事業)	357,213		
支払手数料(事業)	41,128		
【その他経費】 合計	2,096,458		
事業費 計	9,917,390		9,917,390
【管理費】			
【人件費】			
職員給料 手当	6,871,606		
法定福利費	954,210		
福利厚生費	199,681		
【人件費】 合計	8,025,497		
【その他経費】			
車 両 費	31,094		
車両燃料費	394,901		
通信運搬費	141,845		
消耗品 費	360,923		
水道光熱費	303,188		
広告宣伝費	12,204		
減価償却費	1,975,552		
保 険 料	191,970		
諸 会 費	3,240		
リース 料	843,664		
租税 公課	550		
支払手数料 (管理)	155,844		
雑 費	5,440		
【その他経費】 合計	4,420,415		
管理費 計	12,445,912		12,445,912
経常費用 計	22,363,302		22,363,302
当期経常増減額			△ 2,909,103
【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			△ 2,909,103
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			△ 2,909,103

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特非) H29・びーねっと

[税込] (単位: 円)

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

前期繰越正味財産額

15,285,381

次期繰越正味財産額

12,376,278