

活動計算書
平成30年4月1日～平成31年3月31日
特定非営利活動法人権利擁護支援ぶらっとほーむ

(単位:円)

科 目	特定非営利活動事業	その他事業	合計	備 考
I 経常収益の部				
1 会費収入				
入会金収入	740,000	0	740,000	
正会員会費収入	546,000	0	546,000	
利用者会員会費収入	3,498,000	0	3,498,000	
法人会員会費収入	10,000	0	10,000	
2 事業収入				
チケット収入	31,985,500	0	31,985,500	
身元保証基本料収入	33,523,800	0	33,523,800	
身元保証経費収入	17,906,500	0	17,906,500	
緊急支援料(課税分)	20,268,357	0	20,268,357	
緊急支援料(非課税)	4,056,876	0	4,056,876	
法定後見報酬	4,047,000	0	4,047,000	
貸家事業収入	0	3,818,848	3,818,848	
3 助成金補助金収入				
助成金補助金収入	285,000	0	285,000	
4 その他収入				
寄付金収入	25,737,922	0	25,737,922	
経常収益の部計	142,604,955	3,818,848	146,423,803	
II 経常費用の部				
		(事業費)	(管理費)	
1 人件費				
役員報酬	1,684,800	475,200	0	2,160,000
給与手当	26,638,954	7,513,551	0	34,152,505
活動手当	20,829,469	5,874,978	0	26,704,447
賞与手当	7,914,036	2,232,164	0	10,146,200
法定福利費	4,408,817	1,243,512	0	5,652,329
退職共済費用	561,974	158,506	0	720,480
福利厚生費	54,228	173,795	0	228,023
通勤手当	1,906,921	537,849	0	2,444,770
人件費計	63,999,199	18,209,555	0	82,208,754
2 その他経費				
出張手当	1,121,009	42,269	0	1,163,278
事業支出	1,762,065	494,102	0	2,256,167
外注費	450,663	224,672	287,023	962,358
広告宣伝費	15,290	4,312	0	19,602
旅費交通費	1,101,263	114,000	0	1,215,263
通信運搬費	1,577,072	685,535	0	2,262,607
消耗品費	330,715	93,279	0	423,994
消耗備品費	103,898	29,305	0	133,203
修繕費	589,136	66,693	3,748,453	4,404,282
印刷製本費	966,930	446,734	0	1,413,664
水道光熱費	980,443	276,535	0	1,256,978
賃借料	10,450,818	1,879,951	0	12,330,769
新聞図書費	94,650	8,324	0	102,974
保険料	1,296,874	2,966	28,778	1,328,618
会議費	3,000	50,963	0	53,963
研修費	1,000	7,560	0	8,560
交際費	0	35,000	0	35,000
雑 費	109,528	30,892	0	140,420
租税公課	732,566	218,834	146,000	1,097,400
支払報酬料	33,410	324,108	0	357,518
支払手数料	7,344	134,444	6,264	148,052
寄付金	0	0	0	0
減価償却費	1,657,553	164,733	561,035	2,383,321
貸倒損失	963,897	10,560	0	974,457
減免補填	7,830,000	0	0	7,830,000
その他経費計	32,179,124	5,345,771	4,777,553	42,302,448
経常費用の部計	96,178,323	23,555,326	4,777,553	124,511,202

Ⅲ 経常外収益				
受取利息	181,364	0	0	181,364
固定資産売却益	20,745	0	0	20,745
雑収入	88,265	0	0	88,265
経常外収益計	290,374	0	0	290,374
iv 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	46,717,006	▲ 23,555,326	▲ 958,705	22,202,975
法人税等	258,500	0	0	258,500
当期正味財産増減額	46,458,506	▲ 23,555,326	▲ 958,705	21,944,475
前期繰越正味財産額	182,278,493	0	0	182,278,493
次期繰越正味財産額	228,736,999	▲ 23,555,326	▲ 958,705	204,222,968

活動報告書注記:

1、重要な会計方針

(1) 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法人会計基準協会)によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づき、建物と建物付属設備は定額法と定率法、その他の有形固定資産については定率法で償却しています。無形固定資産は定額法により償却しています。

H31年3月期より表示方法を間接法から直接法に変更しました。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等は税込み経理により処理しています。

2、特定非営利活動事業費用の共通費を事業費/管理費区分ついて

按分方法は、事業活動従事時間と管理活動従事時間の比率により按分しています。

3、その他事業について

不動産賃貸事業であり、個人向け賃貸住宅として活用しています。

4、チケット収入について

期中のチケット発行額は収入に計上し、未使用枚数は期末棚卸しに基づき前受金に振替え、一方期首未使用分は当期の収入とする先入先出しによっています。

5、身元保証基本料収入は、当期中の収入額の4/5を次年度に繰り延べ前受保証金とし、

一方過年度繰延べ分のうち、当期対応分を繰り戻し処理して当期収入としています。

6、当期の受取り寄付金について、用途等が制約された寄付金はありません。

7、役員およびその近親者との取引の内容について (単位:円)

科目	財務諸表計上額	役員との取引	近親者との取引
(活動計算書) 事業費			
役員報酬	1,684,800	1,684,800	0
給与手当	26,638,954	3,502,590	0
活動手当	20,829,469	5,040,750	0
賞与手当	7,914,036	1,254,006	0
(活動計算書) 管理費			
役員報酬	475,200	475,200	0
給与手当	7,513,551	987,910	0
活動手当	5,874,978	1,421,750	0
賞与手当	2,232,164	353,694	0

8、特定資産の増減額

(単位:円)

	期首残高	期首残高	当期設定額	当期取崩し額	期末残高
(緊急援助特定資金)		0	15,000,000	8,023,233	6,976,767
(事務所移転準備特定資金)		0	10,000,000	0	10,000,000
(人材育成・NW特定資金)		0	5,000,000	0	5,000,000

当期取崩し額の内訳

(緊急援助特定資金)	生活保護者の身元保証基本料減免額補填	7,830,000
	契約者死亡による貸付金回収不能額	193,233

9、固定資産の増減内訳について

(単位:円)

科目	期首残高	当期取得額	当期償却費	期末帳簿価格
建物	2,202,202		602,303	1,599,899
建物付属	3,455,511		374,484	3,081,027
構築物	75,952	0	18,988	56,964
車両運搬具	1,632,763	▲ 69,255	1,073,499	490,009
器具備品	577,589	271,080	195,247	653,422
ソフトウェア	346,500	0	118,800	227,700
合計	8,290,517	201,825	2,383,321	6,109,021

車両運搬具の減少は、1台売却

器具備品の増加は、耐火金庫購入

貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人権利擁護支援・ぷらっとほーむ

(単位:円)

科目	金額		備考
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	266,521		
小口現金	0		
普通預金	343,667,184		
定期預金	86,056,081		
貸付金	1,132,000		
前払費用	3,485,947		
未収入金	3,745,000		
預け金	1,967,670		
流動資産計		440,320,403	
2. 有形固定資産			
土地	34,519,875		
建物	1,599,899		
附属設備	3,081,027		
構築物	56,964		
車両運搬具	490,009		
器具備品	653,422		
有形固定資産計		40,401,196	
3. 無形固定資産			
ソフトウェア	227,700		
無形固定資産計		227,700	
資産の部合計		480,949,299	
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	6,007,896		
未払法人税等	258,500		
未払消費税	501,300		
前受金	11,587,500		
従業員預り金	579,253		
利用者預り金	14,630,082		
終焉時預託金	165,882,200		
流動負債計		199,446,731	
2. 固定負債			
前受保証金	77,139,600		
預り保証金	140,000		
固定負債計		77,279,600	
負債の部合計		276,726,331	
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		182,278,493	
当期正味財産増加額		21,944,475	
正味財産の部合計		204,222,968	
負債及び正味財産合計		480,949,299	

財産目録
平成31年3月31日現在
特定非営利活動法人権利擁護支援・ぷらっとほ一む

(単位:円)

科目	金額				
I 資産の部			金融機関名	普通預金	定期預金
1. 流動資産			ゆうちょ	4,468,779	10,000,000
現金	266,521		ゆうちょ東部	4,174,207	14056081
小口現金	0		ゆうちょ寄付	60,800,838	
普通預金	343,667,184		中京銀行	67,188,865	32,000,000
定期預金	86,056,081		愛知鳴海	6,529,993	10,000,000
立替金	0		愛知大曽根	7,520,282	
貸付金	1,132,000	利用者6件	愛知高畑	1,621,426	
前払費用	3,485,947		愛知御器所	4,164,535	
未収入金	3,745,000	利用者7件	東海労金	2,661,383	20,000,000
預け金	1,967,670	賃借契約保証金	労金決済用	165,882,200	
流動資産計	440,320,403		三菱UFJ	317,648	
2. 有形固定資産			特)緊急援助	6,976,826	
土地	34,519,875	南区内田橋	特)事務所移転	6360180	
建物	1,599,899	同上住宅	特)人材育成	5000022	
附属設備	3,081,027		計	343,667,184	86,056,081
構築物	56,964				
車両運搬具	490,009	連絡車両6台			
器具備品	653,422				
有形固定資産計	40,401,196				
3. 無形固定資産					
ソフトウェア	227,700				
無形固定資産計	227,700				
資産の部合計	480,949,299				
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	6,007,896	3月分給与			
未払法人税等	258,500	市県民税均等割り			
未払消費税	501,300				
前受金	11,587,500	期末未使用チケット棚卸し額			
従業員預り金	579,253	3月分給与預かり社会保険料			
利用者預り金	14,630,082	利用者からの一時預かり 50件			
借受消費税	0				
終焉時預託金	165,882,200	利用者終焉時預かり 165件			
流動負債計	199,446,731				
2. 固定負債					
前受保証金	77,139,600	身元保証基本料繰延べ額			
預り保証金	140,000	貸家契約時の預り1件			
固定負債計	77,279,600				
負債の部合計	276,726,331				
III 正味財産の部					
前期繰越正味財産	182,278,493				
当期正味財産増加額	21,944,475				
正味財産の部合計	204,222,968				
負債及び正味財産合	480,949,299				