
2018年度 財務諸表

2018年4月1日から 2019年3月31日まで

- 1 活 動 計 算 書
- 2 貸 借 対 照 表
- 3 財 務 諸 表 の 注 記
- 4 財 産 目 録

①

特定非営利活動法人
障害者の自立を支えるサポートネットワーク

	租税公課	0		
	支払負担金	1,005,888		
	支払寄付金	0		
	募集費	1,353,935		
	顧問料	361,937		
	研修費	414,355		
	賃借料	1,714,856		
	事務所警備費	357,666		
	支払手数料	394,371		
	減価償却費	3,263,306		
	前払償却費	227,056		
	支払利息	0		
	レクレーション費	225,109		
	前年度返還金	0		
	雑費	320,689		
	その他経費計	36,666,152		
	事業費計		282,952,676	
2.	管理費			
	(1)人件費			
	給料手当	22,196,532		
	処遇改善助成支払額	0		
	法定福利費	3,339,991		
	福利厚生費	246,240		
	人件費計	25,782,763		
	(2)その他経費			
	中長期事業費	0		
	交際費	17,160		
	会議費	176,385		
	旅費交通費	282,276		
	通信費	231,231		
	修繕費	30,062		
	消耗備品費	2		
	消耗品費	1,852		
	車両費	3,342		
	図書印刷費	8,076		
	水道光熱費	2,024		
	支払家賃	16,397		
	保険料	33,970		
	租税公課	2,512		
	支払負担金	59,292		
	支払寄付金	4,500		
	募集費	3,529		
	顧問料	943		
	研修費	1,035		
	賃借料	4,197		
	事務所警備費	530		
	支払手数料	1,023		
	減価償却費	3,793		
	前払償却費	683		
	雑費	400,878		
	その他経費計	1,285,692		
	管理費計		27,068,455	
	経常費用計			310,021,131
	当期経常増減額			28,535,055
III	経常外収益			
	固定資産売却益	0		
	経常外収益計		0	
IV	経常外費用			
	固定資産除却損	0		
	経常外費用計		0	
	税引前当期正味財産増減額			28,535,055
	当期法人税等			9,830,000
	当期正味財産増減額			18,705,055
	前期繰越正味財産額			92,382,522
	次期繰越正味財産額			111,087,577

財務諸表の注記

2018年4月1日から2019年3月31日まで

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 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。
ただし建物は法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

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。

No.1

(単位:円)

科目	総合支援法事業部門				
	居宅介護事業	重度訪問介護事業	同行援護事業	行動援護事業	移動支援事業
I. 経常収益					
1 受取会費					
正会員受取会費	0				
賛助会員受取会費	0				
2 受取寄付金					
受取寄付金	0				
3 受取助成金等					
その他助成金	0				
4 事業収益					
居宅介護給付費収益	43,252,093				
重度訪問介護給付費収益		161,173,697			
同行援護事業収益			379,060		
行動援護事業収益				3,075,504	
移動支援事業収益					32,206,686
生活介護事業収益					
生活支援事業収益					
処遇改善加算金	13,648,044	30,515,495	117,904	729,040	0
介護保険事業収益					0
利用者負担金収益	73,132	442,212	0		142,534
情報提供事業収益					
イベント開催事業収益					
サポーター育成事業収益					
生活コーディネート事業収益					
サポーター派遣事業収益					
5 その他収益					
受取利息					
雑収益		0			
経常収益計	56,973,269	192,131,404	496,964	3,804,544	32,349,220
II. 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	11,592,441	65,303,076	223,575	1,051,714	13,056,700
サポータ給与	4,542,795	25,421,391	86,346	409,385	5,046,466
処遇改善加算支払額	4,442,011	26,067,729	90,270	325,857	5,647,801
法定福利費	3,234,859	16,607,167	60,773	227,957	3,677,105
福利厚生費	100,269	338,042	894	6,673	56,956
人件費計	23,912,375	133,737,405	461,858	2,021,586	27,485,028
(2) その他経費					
情報提供事業費					
イベント開催事業費					
サポーター育成事業費					
生活コーディネート事業費					
派遣交通費	289,379	1,576,086	5,650	24,971	340,904
原材料費(食材費)	0	0			
中長期事業費	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0
会議費	567	1,912	5	38	322
旅費交通費	322,124	228,520	7,917	1,771	223,072
通信費	365,637	1,232,696	3,259	24,332	207,694

生活コーディネート事業費	0	0	0	0	0
派遣交通費	2,236,990	767,500	50,049	245	817,794
原材料費(食材費)	0	15,400	2,683,716	0	2,699,116
中長期事業費	0	0	0	0	0
交際費	0	4,412	0	0	4,412
会議費	2,844	438	0	0	438
旅費交通費	783,404	43,078	1,480	0	44,558
通信費	1,833,618	629,529	0	0	629,529
修繕費	12,306	223,151	14,083	69	237,303
消耗備品費	195,496	226,491	0	0	226,491
消耗品費	744,109	632,343	83,342	0	715,685
車両費	1,084,834	1,604,652	0	0	1,604,652
図書印刷費	0	0	0	0	0
水道光熱費	654,490	961,858	62,723	307	1,024,888
支払家賃	5,301,775	2,548,421	166,184	815	2,715,420
保険料	645,204	128,990	8,412	41	137,443
租税公課	0	0	0	0	0
支払負担金	841,468	134,510	6,480	0	140,990
支払寄付金	0	0	0	0	0
募集費	1,145,700	176,335	0	0	176,335
顧問料	306,271	47,138	0	0	47,138
研修費	353,280	51,718	0	0	51,718
賃借料	1,356,949	300,448	19,592	96	320,136
事務所警備費	171,454	170,282	11,104	54	181,440
支払手数料	331,214	40,748	13,188	0	53,936
減価償却費	1,226,296	1,879,699	122,576	601	2,002,876
前払償却費	220,907	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
レクリエーション費	0	225,109	0	0	225,109
前年度返還金	0	0	0	0	0
雑費	13,344	307,210	5	0	307,215
その他経費計	19,461,953	11,119,460	3,242,934	11,461	14,373,855
経常費用計	207,080,205	44,479,783	5,145,832	20,789	49,646,404
当期経常増減額	78,675,196	△ 3,201,047	△ 2,452,252	△ 5,489	△ 5,658,788

No.3 (単位:円)

科目	介護保険事業部門		一般事業部門		
	訪問介護事業	合計	サポーター派遣事業	その他一般事業	合計
I. 経常収益					
1 受取会費					
正会員受取会費		0	0		0
賛助会員受取会費		0			0
2 受取寄付金					
受取寄付金		0			0
3 受取助成金等					
その他助成金		0			0
4 事業収益					
居宅介護給付費収益		0			0
重度訪問介護給付費収益		0			0
同行援護事業収益		0			0
行動援護事業収益		0			0
移動支援事業収益		0			0
生活介護事業収益		0			0
生活支援事業収益		0			0
処遇改善加算金		0			0
介護保険事業収益	208,053	208,053			
利用者負担金収益	23,119	23,119			0
情報提供事業収益		0		75,500	75,500
イベント開催事業収益		0		191,000	191,000
サポーター育成事業収益		0		85,100	85,100
生活コーディネート事業収益		0			
サポーター派遣事業収益		0	7,708,090		7,708,090
5 その他収益					
受取利息		0			0
雑収益		0	0	0	0
経常収益計	231,172	231,172	7,708,090	351,600	8,059,690
II. 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	85,133	85,133	11,429,977		11,429,977
サポーター給与	0	0	4,502,133		4,502,133
処遇改善助成支払額	22,975	22,975	4,329,672		4,329,672
法定福利費	33,890	33,890	2,977,942		2,977,942

サポータ給与	52,109,313	0	52,109,313
処遇改善助成支払額	44,855,496	0	44,855,496
法定福利費	30,095,426	3,339,991	33,435,417
福利厚生費	724,486	246,240	970,726
人件費計	246,286,524	25,782,763	272,069,287
(2) その他経費			
情報提供事業費	1,136,106	0	1,136,106
イベント開催事業費	660,339	0	660,339
サポーター育成事業費	251,585	0	251,585
生活コーディネート事業費	22,512	0	22,512
派遣交通費	3,340,077	0	3,340,077
原材料費(食材費)	2,699,116	0	2,699,116
中長期事業費	0	0	0
交際費	4,412	17,160	21,572
会議費	3,361	176,385	179,746
旅費交通費	834,918	282,276	1,117,194
通信費	2,514,984	231,231	2,746,215
修繕費	249,951	30,062	280,013
消耗備品費	427,430	2	427,432
消耗品費	1,499,522	1,852	1,501,374
車両費	2,719,692	3,342	2,723,034
図書印刷費	0	8,076	8,076
水道光熱費	1,697,596	2,024	1,699,620
支払家賃	8,164,771	16,397	8,181,168
保険料	800,612	33,970	834,582
租税公課	0	2,512	2,512
支払負担金	1,005,888	59,292	1,065,180
支払寄付金	0	4,500	4,500
募集費	1,353,935	3,529	1,357,464
顧問料	361,937	943	362,880
研修費	414,355	1,035	415,390
賃借料	1,714,856	4,197	1,719,053
事務所警備費	357,666	530	358,196
支払手数料	394,371	1,023	395,394
減価償却費	3,263,306	3,793	3,267,099
前払償却費	227,056	683	227,739
支払利息	0	0	0
レクレーション費	225,109	0	225,109
前年度返還金	0	0	0
雑費	320,689	400,878	721,567
その他経費計	36,666,152	1,285,692	37,951,844
経常費用計	282,952,676	27,068,455	310,021,131
当期経常増減額	55,081,203	△ 26,546,148	28,535,055

3. 固定資産の増減内訳

(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						
建物附属設備	14,877,314	0	0	14,877,314	9,364,141	5,513,173
車両運搬具	8,248,969	0	0	8,248,969	6,760,482	1,488,487
什器備品	7,114,636	0	0	7,114,636	6,119,978	994,658
投資その他の資産						
差入保証金	316,000	0	0	316,000	0	316,000
長期前払費用	2,098,294	0	0	2,098,294	1,971,822	126,472
合計	32,655,213	0	0	32,655,213	24,216,423	8,438,790

4. 役員及びその近親者との取引の内容

科目	財務諸表に計上された金額	内役員との取引	内近親者及び支配法人等と
(活動計算書)			
(事業費)			
給料手当	118,501,803	0	0
(管理費)			
給料手当	22,196,532	4,044,000	0
活動計算書計	140,698,335	4,044,000	0

車両運搬具			
送迎用車両タント	1		
ホンダN-BOX	1		
レジアスウェルキャブ	1,214,055		
ホンダ アクティブバン	274,430		
車両運搬具合計	1,488,487		
什器備品			
パソコン	1		
サポネの家 システムキッチン	1		
印刷機	1		
チェリオビル エアコン	879,986		
万能型看護実習用モデル人形	114,669		
什器備品合計	994,658		
有形固定資産計		7,996,318	
(3) 投資その他の資産			
差入保証金			
駐車場保証金	86,000		
駐車場保証金(吉岡駐車場)	80,000		
会館セキュリティ保証金 総合警備	50,000		
サポネの家敷金 (株カーサ	100,000		
差入保証金合計	316,000		
長期前払費用			
チェリオビル 礼金 (株フェニックス管理	75,916		
ホンダアクティブバン 自賠責保険	0		
企業総合保険 5年	12,756		
リサイクル預託金 N-box	9,790		
リサイクル預託金 タント	9,550		
リサイクル預託金 アクティブバン	6,750		
リサイクル預託金 レジアスウェルキャブ	11,710		
長期前払費用合計	126,472		
投資その他の資産計		442,472	
固定資産合計			8,438,790
資産合計			149,108,319
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分職員給料	10,241,446		
3月分サポーター給料	2,958,029		
3月分サポーター給料(サポネの家)	969,600		
社会保険料	4,722,276		
労働保険2018年確定不足分	47,424		
携帯電話料その他	286,313		
サポネの家関係未払	184,988		
未払金合計	19,410,076		
未払法人税等			
未払法人税等	9,873,300		
未払法人税等合計	9,873,300		
前受金			
処遇改善加算金(4月労働分以降充当)	3,886,767		
前受金合計	3,886,767		
預り金			
源泉所得税預り金	387,616		
特別徴収住民税	693,100		
社会保険預り金	3,769,883		
預り金合計	4,850,599		
流動負債合計		38,020,742	
2. 固定負債			
長期借入金			
長期借入金合計	0		
固定負債合計		0	
負債合計			38,020,742
正味財産			111,087,577