

平成30年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

科 目 ・ 摘 要	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	
現金	
現金手許有高	246,088
普通預金	
八十二銀行 塩田支店	87,309
上田信用金庫 本店営業店	15,253
上田信用金庫 塩田支店	2,709,776
上田信用金庫 塩田支店	1,035,493
上田信用金庫 塩田支店	260,539
上田信用金庫 城南支店	784,042
上田信用金庫 城南支店	0
長野県信用組合 上田原支店	47,315
JA信州うえだ 上田西支所	67,442
JA信州うえだ 塩田支所	4,288
JA信州うえだ 青木支所	1,005
ゆうちょ銀行	118,499
定期積金	
上田信用金庫 塩田支店	1,680,000
未収入金	
長野県国保団体連合会	17,526,486
タイムケア	94,870
その他	843,857
商品	
マルベリージャム他	1,031,921
出資金	
上田信金	50,000
長野県信用組合	1,000
貸付金	
横山 剛	328,760
仮払金	
上田税務署	220
保証金	
敷金	510,000
流動資産合計	27,444,163
2 固定資産	
建物	
舞田館改修工事	8,821,565
コンテナハウス	1,199,389
一番館改修工事	783,540
四番館改修工事	2,564,500
五番館改修工事	770,000
塩田館改修工事	20,094,987
建物附属設備	
電気設備 他	2,129,156
構築物	
外構工事	2,076,031
車両運搬具	
29人乗バス他	3,471,580
器具備品	
チップ粉砕機 他	1,658,917

	固定資産合計		43,569,665	
	資産合計			71,013,828
II	負債の部			
1	流動負債			
	未払金	(株)イオン銀行	148,429	
	預り金	源泉所得税他	41,687	
	未払法人税等		71,000	
	流動負債合計		261,116	
2	固定負債			
	長期借入金	長野県信用組合 上田原支店	36,652,000	
	固定負債合計		36,652,000	
	負債合計			36,913,116
	正味財産			34,100,712

平成30年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

科 目	金 額		科 目	金 額	
I 資産の部			II 負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
現金預金	7,057,049		短期借入金	0	
未収入金	18,465,213		未払金	148,429	
商品	1,031,921		預り金	41,687	
出資金	51,000		未払法人税等	71,000	
貸付金	328,760		流動負債合計		261,116
仮払金	220				
保証金	510,000				
流動資産合計		27,444,163	2 固定負債		
2 固定資産			長期借入金	36,652,000	
建物	34,233,981		固定負債合計		36,652,000
建物付属設備	2,129,156		負債合計		36,913,116
構築物	2,076,031		III 正味財産の部		
車両運搬具	3,471,580		前期繰越正味財産	60,270,552	
器具備品	1,658,917		当期正味財産増加額	-26,169,840	
固定資産合計		43,569,665	正味財産合計		34,100,712
資産合計		71,013,828	負債及び正味財産合計		71,013,828

平成30年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

平成30年4月1日 から 平成31年3月31日 まで

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

科 目	金 額		
(経常損益の部)			
I 経常収益の部			
1 会費・入金収入			
入金収入	0		
会費収入	0	0	
2 事業収入			
障害福祉サービス料 長野県国民健康保険連合会	111,524,309		
タイムケア事業収入	1,316,500		
作業請負収入	6,421,328		
物品販売収入	4,043,376		
施設外作業収入	3,774,901		
施設利用料収入	10,793,720	137,874,134	
3 補助金、助成金収入			
地方公共団体補助金収入	3,808,965		
国庫助成金収入		3,808,965	
4 寄付金収入		10,000	
5 その他収入		100,946	
経常収益計(A)			141,794,045
II 経常費用の部			
1 事業費			
(1) 共同生活援助(グループホーム)事業			
給料	21,449,128		
法定福利費	3,786,545		
福利厚生費	359,724		
燃料費	270,540		
水道光熱費	4,706,803		
消耗品費	953,318		
賃借料	341,280		
保険料	40,080		
修繕費	61,300		
事務用消耗品費	1,512		
減価償却費	456,789		
通信費	321,373		
支払手数料	28,620		
会議費	13,715		
諸会費	22,500		
教養娯楽費	454,411		

衛生費	9,126	
研修費	94,610	
食材費	4,233,237	
地代家賃	5,220,000	
広告宣伝費	94,521	
雑費	47,915	42,967,047
(2) 余暇活動支援事業		
雑給	325,000	
協力費	108,926	
燃料費	29,035	
消耗品費	6,865	
賃借料	42,440	
保険料	2,305	
旅費交通費	14,600	
支払手数料	432	
教養娯楽費	416	
衛生費	12,174	
食材費	53,569	
雑費	0	595,762
(3) 舞田館 就労移行支援事業		
給料	12,693,937	
工賃	367,698	
法定福利費	1,586,147	
福利厚生費	226,191	
燃料費	639,258	
水道光熱費	29,232	
車両関連費	2,977	
運賃	0	
消耗品費	36,380	
賃借料	288,561	
保険料	95,526	
租税公課	6,600	
事務用消耗品費	10,359	
減価償却費	1,296,487	
通信費	30,497	
支払手数料	1,106	
諸会費	400	
教養娯楽費	9,304	
交際費	2,364	
食材費	335,400	
地代家賃	24,000	
雑費	768	17,683,192
(4) 移行就労会計		
	0	0
(5) 舞田館B型		
給料	22,135,616	

工賃	2,464,940		
法定福利費	3,125,660		
福利厚生費	376,696		
仕入高	2,530,635		
燃料費	779,406		
水道光熱費	765,817		
車両関連費	11,910		
運賃	0		
消耗品費	532,592		
賃借料	2,242,606		
保険料	142,664		
修繕費	121,579		
租税公課	48,900		
事務用消耗品費	40,683		
減価償却費	2,160,809		
旅費交通費	205,580		
通信費	310,908		
支払手数料	20,399		
会議費	1,600		
諸会費	22,140		
教養娯楽費	128,896		
衛生費	0		
交際費	0		
研修費	94,918		
食材費	711,020		
試験研究費	246,565		
地代家賃	96,000		
雑費	1,267,651	40,586,190	
(6) 舞田館B型就労会計	0	0	
(7) 塩田館B型			
給料	23,581,880		
工賃	3,635,002		
法定福利費	3,029,411		
福利厚生費	398,069		
材料仕入高	1,473,612		
燃料費	1,304,355		
水道光熱費	917,427		
車両関連費	135,880		
運賃	18,498		
消耗品費	760,489		
賃借料	2,784,136		
保険料	234,530		
修繕費	1,574,931		
租税公課	47,350		
事務用消耗品費	100,418		

減価償却費	2,110,975		
旅費交通費	56,908		
通信費	189,829		
支払手数料	254,955		
諸会費	42,000		
教養娯楽費	127,991		
衛生費	80,854		
交際費	12,370		
研修費	111,190		
食材費	1,936,479		
地代家賃	3,705,260		
雑費	190,086	48,814,885	
(8) 塩田館B型就労会計			
	0		0
2 管理費			
車両関連費	167,980		
消耗品費	245,004		
賃借料	14,521		
保険料	379,550		
修繕費	148,000		
租税公課	67,750		
通信費	513,779		
支払手数料	1,524,815		
会議費	3,868		
諸会費	92,000		
期首商品棚卸高	874,068		
期末商品棚卸高	-1,031,921		
雑費	0	2,999,414	
経常費用計(B)			153,646,490
当期経常増減額(C) = (A) - (B)			-11,852,445
III 経常外収益			
受取利息	123		
受取配当金	1,010		
雑収入	0		
収益事業より繰入	117,702	118,835	
経常外収益計(D)			118,835
IV 経常外費用			
支払利息	505,075		
固定資産除却損	13,860,155	14,365,230	
経常外費用計(E)			14,365,230
税引前当期正味財産増減額(F) = (C) + (D) - (E)			-26,098,840
法人税、住民税及び事業税(G)			71,000
当期正味財産増加額(H) = (F) - (G)			-26,169,840
前期繰越正味財産額(I)			60,270,552
次期繰越正味財産額(J) = (H) + (I)			34,100,712

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、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

最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

建物については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

平成30年度 その他事業会計財産目録

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

科 目 ・ 摘 要	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	0
流動資産合計	0
2 固定資産	0
固定資産合計	0
資産合計	0
II 負債の部	
1 流動負債	0
流動負債合計	0
2 固定負債	0
固定負債合計	0
負債合計	0
正味財産	0

平成30年度 その他事業会計貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1 流動資産		2 流動負債	
流動資産合計	0	流動負債合計	0
2 固定資産		2 固定負債	
固定資産合計	0	固定負債合計	0
		III 正味財産の部	
		前期繰越正味財産	0
		当期正味財産増加額	0
		正味財産合計	0
資産合計	0	負債及び正味財産合計	0

平成30年度 その他事業会計活動計算書

平成30年4月1日 から 平成31年3月31日 まで

特定非営利活動法人 エリスン

(単位:円)

科 目	金 額	
(経常損益の部)		
I 経常収益の部		
1 事業収入		
事業収入	153,702	
その他	0	
経常収益計(A)		153,702
II 経常費用の部		
1 事業費		
水道光熱費	36,000	
その他	0	
経常費用合計(B)		36,000
当期経常増減額(C) = (A) - (B)		117,702
III 経常外収益		
経常外収益計(D)		0
IV 経常外費用		
非営利事業繰入	117,702	
経常外費用計(E)		117,702
税引前当期正味財産増減額(F) = (C) + (D) - (E)		0
法人税、住民税及び事業税(G)		
当期正味財産増減額(H) = (F) - (G)		
前期繰越正味財産額(I)		0
次期繰越正味財産額(J) = (H) + (I)		0