

決 算 報 告 書

(第15期)

自 2014年 4月 1日

至 2015年 3月 31日

特定非営利活動法人 市民ユニットりぼん

八王子市横川町1166-2メゾンさつきの101

電話 : 042-621-4781

2014年度 貸借対照表

2015年3月31日現在

特定非営利活動法人 市民ユニットりぼん

単位;円

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	370,017	
当座預金(郵便振替)	2,429,791	
普通預金	8,427,908	
未収入金	10,403,773	
前払金	35,540	
流動資産合計		21,667,029
2. 固定資産		
①有形固定資産		
付属設備	848,976	
車両運搬具	298,395	
工具器具備品	2	
②無形固定資産		
電話加入権	227,864	
③投資その他の資産		
出資金	15,738	
敷金	582,000	
差入保証金	20,000	
固定資産合計		1,992,975
資産合計		23,660,004
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	4,776,152	
預り金	455,893	
賞与引当金	305,673	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		5,607,718
負債合計		5,607,718
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	25,228,997	
当期正味財産増加額	-7,176,711	
正味財産合計		18,052,286
負債及び正味財産合計		23,660,004

2014年度 活動計算書

2014年4月1日から2015年3月31日

特定非営利活動法人 市民ユニットりぼん

単位:円

科目		金額	
I 経常収益			
1. 受取会費			
会費収入	124,250		
賛助会費収入	8,000	132,250	
2. 受取寄付金	100,621	100,621	
3. 受取助成金等	40,000	40,000	
4. 事業収益	68,946,827	68,946,827	
5. その他収入			
受取利息ほか	89,324	89,324	
	経常収益計		69,309,022
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	41,068,425		
賞与	3,539,329		
法定福利費	4,659,249		
福利厚生費	87,458		
人件費計	49,354,461		
(2) その他経費			
広報費	31,320		
材料費	1,240,777		
会議費	4,000		
会員活動費	10,280		
旅費交通費	1,164,115		
ケア交通費	132,520		
通信費	947,646		
印刷費	109,836		
消耗品費	636,876		
介護用消耗品	7,449		
修繕保守料	139,080		
水道光熱費	861,677		
研修費	74,432		
新聞図書費	20,480		
諸会費	36,000		
支払手数料	102,583		
車両費	1,174,304		
リース料	1,871,496		
保険料	163,040		
支払報酬	52,116		
減価償却費	409,354		
地代家賃	3,751,284		
租税公課	46,700		
雑費	60,126		
雑損失	10,000		
その他経費計	13,057,491		
	事業費計	62,411,952	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当 事務局	3,877,851		
賞与	146,720		
賞与引当金繰入	305,673		
法定福利費	376,040		
福利厚生費	7,038		
人件費計	4,713,322		
(2) その他経費			
広報費	23,390		
会議費	13,400		
会員活動費	35,899		
旅費交通費	235,152		
通信費	50,177		
印刷費	148,509		
消耗品費	259,827		
修繕保守料	199,828		
水道光熱費	44,513		
研修費	500		
諸会費	25,000		
支払手数料	57,111		
リース料	76,584		
保険料	138,260		
支払報酬	151,954		
寄付金	15,936		
減価償却費	10,285		
地代家賃	234,240		
租税公課	498		
雑費	3,691		
ACT分担金	388,994		
その他経費計	2,113,748		
	管理費計	6,827,070	
	経常費用計		69,239,022
	当期経常増減額		70,000
III 経常外費用			
内装および備品一括償却	7,176,711		
	経常外費用計	7,176,711	7,176,711
税引前当期正味財産増減額			-7,106,711
法人税、住民税等			70,000
当期正味財産増減額			-7,176,711
前期繰越正味財産額			25,228,997
次期繰越正味財産額			18,052,286

計算書類の注記

1. 重要な会計方針 財務諸表の作成はNPO会計基準によっています。

2. 事業別損益の状況

2014年4月1日から2015年3月31日 単位:円

科目	居宅事業	通所事業	ホームヘルプ 事業	多世代交流 事業	小計	管理運営 部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	132,250	132,250
2. 受取寄付金				42,930	42,930	57,691	100,621
3. 受取助成金等				40,000	40,000		40,000
4. 事業収益	15,139,412	27,476,733	26,144,872	185,810	68,946,827		68,946,827
5. その他収入		54,170	3,600	14,820	72,590	16,734	89,324
経常収益計	15,139,412	27,530,903	26,148,472	283,560	69,102,347	206,675	69,309,022
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	9,820,626	15,592,474	15,655,325		41,068,425	3,877,851	44,946,276
賞与	360,586	1,136,233	1,849,010	193,500	3,539,329	146,720	3,686,049
賞与引当金繰入					0	305,673	305,673
法定福利費	1,357,559	1,509,757	1,791,933		4,659,249	376,040	5,035,289
福利厚生費	7,336	55,546	24,576		87,458	7,038	94,496
人件費計	11,546,107	18,294,010	19,320,844	193,500	49,354,461	4,713,322	54,067,783
(2) その他経費							
広報費	31,320	0	0		31,320	23,390	54,710
材料費	0	1,180,664	0	60,113	1,240,777	0	1,240,777
会議費	0	0	0	4,000	4,000	13,400	17,400
会員活動費	0	0	0	10,280	10,280	35,899	46,179
旅費交通費	158,000	362,005	750,530	26,100	1,296,635	235,152	1,531,787
通信費	401,354	168,434	350,920	26,938	947,646	50,177	997,823
採用教育費					0		0
印刷費	33,166	21,243	55,427	0	109,836	148,509	258,345
消耗品費	27,910	194,092	24,906	389,968	636,876	259,827	896,703
介護消耗品	0	0	7,449	0	7,449	0	7,449
修繕保守料	7,560	0	7,560	123,960	139,080	199,828	338,908
水道光熱費	117,245	496,903	195,938	51,591	861,677	44,513	906,190
研修費	0	14,432	60,000	0	74,432	500	74,932
新聞図書費	3,200	0	17,280	0	20,480	0	20,480
諸会費	10,000	13,600	10,000	2,400	36,000	25,000	61,000
支払手数料	0	600	83,083	18,900	102,583	57,111	159,694
車両費	222,600	588,188	363,516	0	1,174,304	0	1,174,304
リース料	760,548	303,636	807,312	0	1,871,496	76,584	1,948,080
保険料	0	136,820	0	26,220	163,040	138,260	301,300
支払報酬	0	2,000	0	50,116	52,116	151,954	204,070
寄付金	0	0	0	0	0	15,936	15,936
減価償却費	0	409,354	0	0	409,354	10,285	419,639
地代家賃	560,114	1,968,668	956,502	266,000	3,751,284	234,240	3,985,524
租税公課	0	46,700	0	0	46,700	498	47,198
雑費	0	7,358	0	52,768	60,126	2,955	63,081
ACT分担金	0	0	0	0	0	388,994	388,994
雑損失	10,000	0	0	0	10,000	736	10,736
その他経費計	2,343,017	5,914,697	3,690,423	1,109,354	13,057,491	2,113,748	15,171,239
経常費用計	13,889,124	24,208,707	23,011,267	1,302,854	62,411,952	6,827,070	69,239,022
当期経常増減額	1,250,288	3,322,196	3,137,205	-1,019,294	6,690,395	-6,620,395	70,000
III 経常外費用							
内装および備品の一時償却				7,176,711	7,176,711		7,176,711
経常外費用計				7,176,711	7,176,711	0	7,176,711
税引前当期正味財産増減額	1,250,288	3,322,196	3,137,205	-8,196,005	-486,316	-6,620,395	-7,106,711

3. 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

多世代交流事業に必要な賃借家屋の内装費や備品については当面の収益を見込む事業ではないため、長期にわたり減価償却を計上しても将来の収益に対応させることができません。今後の単年度の収支を明確なものにするためには、これらの費用について今年度で一時に償却することが適切と判断し実施しました。

2014年度 財産目録

2015年3月31日現在

特定非営利活動法人 市民ユニットりぼん

単位:円

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	370,017	
ゆうちょ銀行振替口座(当座預金)	2,429,791	
多摩信用金庫四谷支店普通預金1	2,335,264	
多摩信用金庫四谷支店普通預金2	15,634	
郵貯銀行普通預金	6,077,010	11,227,716
未収入金		
国保連(訪問・通所・居宅・障害)	9,222,536	
利用者負担分(ACT含む)	768,674	
八王子市他行政委託	392,563	
資格取得補助他	20,000	10,403,773
前払金		
ひだまり借家人賠償保険	35,540	35,540
流動資産合計		21,667,029
2. 固定資産		
建物付属設備(ひだまりの家内装ほか)	848,976	
車両運搬具 2台	298,395	
工具器具備品 ノートパソコン・ペレットストーブ	2	
電話加入権 3台	227,864	
出資金	15,738	
敷金	582,000	
差入保証金	20,000	1,992,975
固定資産合計		1,992,975
資産合計		23,660,004
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
社会保険労務士報酬	64,800	
介護福祉士合格にともなう奨励金	40,000	
水道光熱費	79,943	
電話・携帯・郵送料金	63,811	
3月分給料手当	3,774,841	
3月分社会保険料事業所負担	603,485	
職員立替ガソリン代	50,502	
ACT6%支払い分	6,026	
通所施設食材 東都生協	62,114	
3月分コピーチャージ料	30,630	4,776,152
預り金		
3月分 所得税	48,585	
3月分 住民税	83,000	
処遇改善金および賞与源泉税	72,773	
処遇改善金および賞与社会保険料	251,535	455,893
引当金		
賞与引当金	305,673	305,673
未払法人税等	70,000	70,000
流動負債合計		5,607,718
負債合計		5,607,718
正味財産		18,052,286

特定非営利活動法人 市民ユニットりぼん

代表理事 内田 富美子 様

監査報告書

2015年5月20日

特定非営利活動法人 市民ユニットりぼんの2014年度の貸借対照表、活動計算書、計算書類の注記、財産目録について監査した結果、正確かつ適正であることを確認いたしましたのでここにご報告申し上げます。

特定非営利活動法人 市民ユニットりぼん

監事 八王子市狭間町1804-171

海老名 邦彦 (印)