

平成29年度 財産目録

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人 太陽・M

科目	金額 (単位:円)	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	268,962	
普通預金 福岡銀行姪浜支店	11,774,861	
普通預金 J△バンク脇山支店	163,848	
普通預金 福岡銀行姪浜支店	985,259	
普通預金 福岡信用金庫	108,599	
普通預金 佐賀銀行姪浜支店	75,174	
普通預金 福岡銀行姪浜支店	87,661	
前払金		
家賃前払	35,400	
未収入金		
就労支援事業	3,831,054	
生活介護事業	8,807,716	
相談支援事業	195,342	
主基の里他 授産事業	328,664	
ダイドードリンコ	10,350	
未収法人税等	127,500	
流動資産合計		26,800,390
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物付属設備		
内装設備	4,826,305	
給排水・衛生設備	1,775,877	
消防設備	257,835	
電気設備	909,483	
車両運搬具		
普通自動車 1台	430,624	
普通自動車 (ハイエスベン)	1,199,499	
普通自動車 (ヒックスベン)	233,830	
普通自動車 中古1台	1	
普通自動車 (新型7A)	619,283	
普通自動車 中古1台	1	
普通自動車 (N-BOX)	531,888	
什器備品		
テレビ1台	328,000	
ミシン2台	409,500	
看板工事	1	
ブラインド	178,500	
有形固定資産計	11,700,627	
(2) 無形固定資産		
リサイクル預託金	39,880	
無形固定資産計	39,880	
(3) 投資その他の資産		
敷金	2,122,600	
出資金	10,000	
保険積立金	2,400,288	
投資その他の資産計	4,532,888	
固定資産合計		16,273,395
資産合計		43,073,785
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
トヨタファイナンス	1,171,200	
喜多村石油店	166,416	
ゆずの木	275,612	
その他	301,055	
預り金		
源泉所得税預り金	270,481	
住民税預り金	477,600	
未払法人税等		
法人県税	21,000	
法人市税	50,000	
短期借入金		
福岡信用金庫	0	
日本政策金融公庫	2,928,000	
役員借入金	6,857,733	
流動負債合計		12,519,097
2. 固定負債		
長期借入金		
福岡信用金庫	0	
日本政策金融公庫	16,396,000	
固定負債合計		16,396,000
負債合計		28,915,097
正味財産合計		14,158,688

平成29年度 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(特定非営利活動法人 太陽・M)

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	13,464,364	
前払金	35,400	
未収入金	13,300,626	
貸倒引当金	0	
流動資産合計		26,800,390
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物付属設備	7,769,500	
車両運搬具	3,015,126	
什器備品	916,001	
有形固定資産計	11,700,627	
(2) 無形固定資産		
リサイクル預託金	39,880	
無形固定資産計	39,880	
(3) 投資その他の資産		
敷金	2,122,600	
保険積立金	2,400,288	
出資金	10,000	
投資その他の資産計	4,532,888	
固定資産合計		16,273,395
資産合計		43,073,785
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,914,283	
預り金	748,081	
未払法人税等	71,000	
短期借入金	2,923,000	
役員借入金	6,857,733	
流動負債合計		12,514,097
2. 固定負債		
長期借入金	16,396,000	
固定負債合計		16,396,000
負債合計		28,910,097
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		11,879,460
当期正味財産増減額		2,279,228
正味財産合計		14,158,688
負債及び正味財産合計		43,068,785

平成29年度 活動計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

特定非営利活動法人 太陽・M

科目	金額 (単位:円)		
	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取寄附金			
受取寄附金	0		0
2. 受取助成金等			
受取地方公共団体補助金	0		0
受取民間補助金	0		0
3. 事業収益			
就労支援事業収益	23,209,493		23,209,493
生活介護事業収益	58,314,201		58,314,201
相談支援事業収益	1,599,034		1,599,034
授産事業収益	4,413,836		4,413,836
4. その他収益			
受取利息	133		133
受取配当金	400		400
送迎料収入	72,000		72,000
貸倒引当金	0		0
雑収入	2,103,619		2,103,619
その他収益	0		0
経常収益計	89,712,716	0	89,712,716
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	39,467,548		39,467,548
利用者工賃	2,879,305		2,879,305
法定福利費	5,023,580		5,023,580
福利厚生費	908,958		908,958
人件費計	48,279,391	0	48,279,391
(2) その他経費			
旅費交通費	1,747,619		1,747,619
印刷消耗品費	782,825		782,825
水道光熱費	1,008,288		1,008,288
修繕費	7,614		7,614
通信運搬費	4,009,967		4,009,967
借損料	954,164		954,164
行事費	587,054		587,054
保険料	2,562,802		2,562,802
土地家屋借上料	7,023,000		7,023,000
車両費	840,687		840,687
交際費	493,442		493,442
材料費	734,036		734,036
広告宣伝費	173,880		173,880
食糧費	3,065,253		3,065,253
雑費	378,276		378,276
貸倒引当金繰入	0		0
その他経費計	24,368,907	0	24,368,907
事業費計	72,648,298	0	72,648,298
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	8,970,000		8,970,000
法定福利費	821,965		821,965
人件費計	9,791,965	0	9,791,965
(2) その他経費			
報償費	954,720		954,720
旅費交通費	0		0
行事費	0		0
租税公課	71,110		71,110
負担金	366,040		366,040
研修費	334,900		334,900
交際費	0		0
減価償却費	2,837,098		2,837,098
支払利息	342,386		342,386
その他経費	15,870		15,870
その他経費計	4,922,124	0	4,922,124
管理費計	14,714,089	0	14,714,089
経常費用計	87,362,387	0	87,362,387
当期経常増減額	2,350,329	0	2,350,329
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
法人税等	71,101	0	71,101
当期正味財産増減額	2,279,228	0	2,279,228
前期繰越正味財産額			11,879,460
次期繰越正味財産額			14,158,688

活動計算書の注記

1. 重要な会計方針

活動計算書の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 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。

2. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	6,863,733	0	6,000	6,857,733
合計	6,863,733	0	6,000	6,857,733

3. 役員及びその近親者との取引内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
土地家屋借上料	7,023,000	1,080,000
活動計算書計	7,023,000	1,080,000
(貸借対照表)		
役員借入金	6,857,733	6,857,733
貸借対照表計	6,857,733	6,857,733