

## 平成29年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 蓼の会 ぐりん・どあ

### 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。

無形固定資産は、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

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別の区分状況は以下の通りです。

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動にかかる事業					管理部門	事業計
	就労継続支援 B型事業	私の食卓 ぐりん・どあ 事業	障害者と 地域住民との 場づくり事業	その他の 事業	事業部門計		
I 経常収益							
1 受取会費							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	60,000	60,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	19,000	19,000
会費収入	0	0	0	0	0	48,430	48,430
入会金収入	0	0	0	0	0	2,000	2,000
2 受取寄付金	0	0	34,000	0	34,000	0	34,000
3 受取助成金等							
神戸市社会福祉協議会	0	0	30,000	0	30,000	0	30,000
大阪コミュニティ財団助成金	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000
キャリアアップ助成金	600,000	0	0	0	600,000	0	600,000
4 事業収入							
就労継続支援B型事業収益	28,448,502	0	0	0	28,448,502	0	28,448,502
ぐりん・どあ 本店売上高	0	6,126,980	0	0	6,126,980	0	6,126,980
ぐりん・どあ 灘店売上高	0	4,555,700	0	0	4,555,700	0	4,555,700
その他事業収益	0	0	0	15,260	15,260	0	15,260
5 雑収入							
受取利息	0	0	0	0	0	60	60
その他雑収益	0	0	0	0	0	4,480	4,480
賞与引当金戻入収入	2,965,214	0	0	0	2,965,214	0	2,965,214
経常収入合計	32,313,716	10,682,680	64,000	15,260	43,075,656	133,970	43,209,626

II 経常費用							
1 事業費							
(1) 人件費							
職員給与手当	16,052,000	0	0	0	16,052,000	0	16,052,000
職員諸手当	364,268	0	0	0	364,268	0	364,268
法定福利費	1,690,400	0	0	0	1,690,400	0	1,690,400
福利厚生費	634,949	0	0	0	634,949	0	634,949
支払工賃	0	6,162,390	0	0	6,162,390	0	6,162,390
賞与引当金繰入支出	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
退職引当金繰入支出	360,000	0	0	0	360,000	0	360,000
人件費計	22,101,617	6,162,390	0	0	28,264,007	0	28,264,007
(2) その他経費							
食材仕入高	0	7,332,407	0	0	7,332,407	0	7,332,407
通所者交通費	583,100	0	0	0	583,100	0	583,100
消耗品費	1,059,087	0	0	0	1,059,087	0	1,059,087
光熱水費	1,265,705	0	0	0	1,265,705	0	1,265,705
通信費	208,666	0	0	0	208,666	0	208,666
補修費	138,472	0	0	0	138,472	0	138,472
地代家賃	3,415,200	0	0	0	3,415,200	0	3,415,200
保健衛生費	224,950	0	0	0	224,950	0	224,950
旅費交通費	21,920	0	0	0	21,920	0	21,920
減価償却費	871,428	0	0	0	871,428	0	871,428
その他役務費	742,893	0	0	0	742,893	0	742,893
研修費	26,838	0	0	0	26,838	0	26,838
講師料	0	0	64,475	0	64,475	0	64,475
その他事業支出	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	8,558,259	7,332,407	64,475	0	15,955,141	0	15,955,141
(3) 期首棚卸高							
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0
(4) 期末棚卸高							
期末商品棚卸高	0	△ 184,166	0	0	△ 184,166	0	△ 184,166
事業費計	30,659,876	13,310,631	64,475	0	44,034,982	0	44,034,982
2 管理費							
(1) その他経費							
支払利息	0	0	0	0	0	26,818	26,818
交際費	0	0	0	0	0	82,741	82,741
租税公課	0	0	0	0	0	28,500	28,500
管理諸費	0	0	0	0	0	7,800	7,800
雑費支出	0	0	0	0	0	500	500
雑損失	0	0	0	0	0	1,400	1,400
管理費計	0	0	0	0	0	147,759	147,759
経常費用合計	30,659,876	13,310,631	64,475	0	44,034,982	147,759	44,182,741
当期経常増減額	1,653,840	△ 2,627,951	△ 475	15,260	△ 959,326	△ 13,789	△ 973,115