

決算報告書

第3期

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

神奈川県川崎市高津区
下作延3-20-5

活動計算書

[税込] (単位：円)

NPO法人チャレンジサポート プロジェクト

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

| | | |
|-----------------|------------|------------|
| 【経常収益】 | | |
| 【受取会費】 | | |
| 正会員受取会費 | 25,000 | |
| 【受取助成金等】 | | |
| 受取助成金 | 2,173,322 | |
| 受取補助金 | 46,086,788 | |
| 【事業収益】 | | |
| 利用者負担金収益 | 9,214,100 | |
| その他事業収益 | 1,223,116 | |
| 【その他収益】 | | |
| 受取利息 | 614 | |
| 雑収益 | 2,184,564 | |
| 経常収益計 | 2,184,564 | 60,907,504 |
| 【経常費用】 | | |
| 【事業費】 | | |
| (人件費) | | |
| 給料手当(事業) | 20,461,680 | |
| 通勤費(事業) | 1,207,080 | |
| 法定福利費(事業) | 2,516,363 | |
| 福利厚生費(事業) | 146,729 | |
| 人件費計 | 24,331,852 | |
| (その他経費) | | |
| 会議費(事業) | 9,603 | |
| 食材費(事業) | 2,963,461 | |
| 日用品費(事業) | 584,760 | |
| 通信運搬費(事業) | 286,594 | |
| 消耗工具器具備品(事業) | 197,738 | |
| 消耗品費(事業) | 148,898 | |
| 修繕費(事業) | 3,254,216 | |
| 水道光熱費(事業) | 1,924,920 | |
| 新聞図書費(事業) | 76,656 | |
| 地代家賃(事業) | 10,610,000 | |
| 保険料(事業) | 173,800 | |
| 諸会費(事業) | 1,800 | |
| リース料(事業) | 336,420 | |
| 支払手数料(事業) | 69,068 | |
| 支払寄付金 | 400 | |
| 雑費(事業) | 87,255 | |
| その他経費計 | 20,725,589 | |
| 事業費計 | 45,057,441 | |
| 【管理費】 | | |
| (人件費) | | |
| 給料手当 | 3,833,040 | |
| 通勤費 | 147,840 | |
| 福利厚生費 | 7,038 | |
| 人件費計 | 3,987,918 | |
| (その他経費) | | |
| 通信運搬費 | 14,800 | |
| 消耗品費 | 65,862 | |
| 租税公課 | 500 | |
| 支払利息 | 56,000 | |
| 雑費 | 6,658 | |
| 雑損失 | 153,777 | |
| その他経費計 | 297,597 | |
| 管理費計 | 4,285,515 | |
| 経常費用計 | 49,342,956 | |
| 当期経常増減額 | 11,564,548 | |
| 【経常外収益】 | | |
| 経常外収益計 | | 0 |
| 【経常外費用】 | | |
| 過年度損益修正損 | 2,417,864 | |
| 経常外費用計 | 2,417,864 | 2,417,864 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 9,146,684 |
| 経理区分振替額 | | 0 |
| 当期正味財産増減額 | | 9,146,684 |
| 前期繰越正味財産額 | | 4,470,799 |
| 次期繰越正味財産額 | | 13,617,483 |

貸借対照表

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

[税込] (単位:円)
平成28年 3月31日 現在

| 資 産 の 部 | | 負 債 ・ 正 味 財 産 の 部 | |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| (現金・預金) | | 未払金 | 344,052 |
| 現金 | 416,801 | 短期借入金 | 11,591,628 |
| 普通預金 | 3,729,791 | 預り金 | 375,200 |
| 現金・預金計 | 4,146,592 | 流動負債計 | 12,310,880 |
| (その他流動資産) | | 負債の部合計 | 12,310,880 |
| 未収収益 | 20,937,771 | 正味財産の部 | |
| その他流動資産計 | 20,937,771 | 【正味財産】 | |
| 流動資産合計 | 25,084,363 | 前期繰越正味財産額 | 4,470,799 |
| 【固定資産】 | | 当期正味財産増減額 | 9,146,684 |
| (投資その他の資産) | | 正味財産計 | 13,617,483 |
| 敷金 | 844,000 | 正味財産の部合計 | 13,617,483 |
| 投資その他の資産計 | 844,000 | | |
| 固定資産合計 | 844,000 | | |
| 資産の部合計 | 25,928,363 | 負債・正味財産の部合計 | 25,928,363 |

財 産 目 録

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

[税込] (単位: 円)
平成28年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金

416,801

現金(法人)

(92,508)

現金(I)

(157,929)

現金(III)

(166,364)

普通 預金

3,729,791

JAセレサ川崎 (法人)

(2,631,296)

JAセレサ川崎 (いずみ I)

(608,574)

JAセレサ川崎 (いずみ III)

(489,921)

現金・預金 計

4,146,592

(その他流動資産)

未収 収益

20,937,771

その他流動資産 計

20,937,771

流動資産合計

25,084,363

【固定資産】

(投資その他の資産)

敷 金

844,000

投資その他の資産 計

844,000

固定資産合計

844,000

資産の部 合計

25,928,363

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

344,052

短期借入金

11,591,628

預 り 金

375,200

社会保険料預り金

(288,103)

源泉所得税預り金

(87,097)

流動負債 計

12,310,880

負債の部 合計

12,310,880

正味財産

13,617,483

財務諸表の注記

NPO法人チャレンジサポート プロジェクト

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。
2. 事業別損益の状況
事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

| 科目 | A事業費 | B事業費 | C事業費 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|------------------|------------|--------|-----------|------------|-------------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | |
| 1. 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 25,000 |
| 2. 受取助成金等 | 48,185,146 | 74,964 | 0 | 48,260,110 | 0 | 48,260,110 |
| 3. 事業収益 | 9,214,100 | 0 | 1,223,116 | 10,437,216 | 0 | 10,437,216 |
| 4. その他収益 | 2,185,178 | 0 | 0 | 2,185,178 | 0 | 2,185,178 |
| 経常収益計 | 59,584,424 | 74,964 | 1,223,116 | 60,882,504 | 25,000 | 60,907,504 |
| II 経常費用 | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | |
| 給料 手当 | 20,461,680 | 0 | 0 | 20,461,680 | 3,833,040 | 24,294,720 |
| 通勤費 | 1,207,080 | 0 | 0 | 1,207,080 | 147,840 | 1,354,920 |
| 法定福利費 | 2,516,363 | 0 | 0 | 2,516,363 | 0 | 2,516,363 |
| 福利厚生費 | 146,729 | 0 | 0 | 146,729 | 7,038 | 153,767 |
| 人件費計 | 24,331,852 | 0 | 0 | 24,331,852 | 3,987,918 | 28,319,770 |
| (2) その他経費 | | | | | | |
| 会議費 | 9,603 | 0 | 0 | 9,603 | 0 | 9,603 |
| 食材費 | 2,963,461 | 0 | 0 | 2,963,461 | 0 | 2,963,461 |
| 日用品費 | 584,760 | 0 | 0 | 584,760 | 0 | 584,760 |
| 通信運搬費 | 276,514 | 10,080 | 0 | 286,594 | 14,800 | 301,394 |
| 消耗工具器具備品 | 186,528 | 11,210 | 0 | 197,738 | 0 | 197,738 |
| 消耗品費 | 133,079 | 15,819 | 0 | 148,898 | 65,862 | 214,760 |
| リース費 | 336,420 | 0 | 0 | 336,420 | 0 | 336,420 |
| 管理諸費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費 | 3,254,216 | 0 | 0 | 3,254,216 | 0 | 3,254,216 |
| 水道光熱費 | 1,661,804 | 0 | 263,116 | 1,924,920 | 0 | 1,924,920 |
| 新聞図書費 | 76,656 | 0 | 0 | 76,656 | 0 | 76,656 |
| 地代家賃 | 9,650,000 | 0 | 960,000 | 10,610,000 | 0 | 10,610,000 |
| 保険料 | 170,440 | 3,360 | 0 | 173,800 | 0 | 173,800 |
| 諸会費 | 1,800 | 0 | 0 | 1,800 | 0 | 1,800 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 支払手数料 | 69,068 | 0 | 0 | 69,068 | 0 | 69,068 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56,000 | 56,000 |
| 支払寄付金 | 400 | 0 | 0 | 400 | 0 | 400 |
| 雑費 | 52,760 | 34,495 | 0 | 87,255 | 6,658 | 93,913 |
| 雑損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 153,777 | 153,777 |
| その他経費計 | 19,427,509 | 74,964 | 1,223,116 | 20,725,589 | 297,597 | 21,023,186 |
| 経常費用計 | 43,759,361 | 74,964 | 1,223,116 | 45,057,441 | 4,285,515 | 49,342,956 |
| III 経常外費用 | | | | | | |
| 過年度損益修正損 | 2,417,864 | 0 | 0 | 2,417,864 | 0 | 2,417,864 |
| 経常外費用計 | 2,417,864 | 0 | 0 | 2,417,864 | 0 | 2,417,864 |
| 当期経常増減額 | 13,407,199 | 0 | 0 | 13,407,199 | ▲ 4,260,515 | 9,146,684 |

A事業 : 障害がある人の共同生活を支援するための事業
 B事業 : 障害がある人の余暇活動を支援するための事業
 C事業 : 障害がある人と障害の理解推進に関する事業

3. 固定資産の増減内訳

[税込] (単位: 円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 期末帳簿価額 |
|----------|---------|--------|----|---------|---------|
| 投資その他の資産 | | | | | |
| 敷金 | 800,000 | 44,000 | 0 | 844,000 | 844,000 |
| 合計 | 800,000 | 44,000 | 0 | 844,000 | 844,000 |

4. 借入金の増減内訳

[税込] (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 | 25,591,628 | 0 | 14,000,000 | 11,591,628 |
| 合計 | 25,591,628 | 0 | 14,000,000 | 11,591,628 |

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

| 科目 | 財務諸表に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|--------------|--------------|--------------|
| (貸借対照表) | | |
| 役員借入金 (今泉理事) | 11,591,628 | 11,591,628 |
| 貸借対照表計 | 11,591,628 | 11,591,628 |

財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位:円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | 29,426,655 | 25,084,363 |
| 現金預金 | 3,028,562 | 4,146,592 |
| 未収入金 | 26,398,093 | 20,937,771 |
| 固定資産 | 800,000 | 844,000 |
| 敷金 | 800,000 | 844,000 |
| 資産の部合計 | 30,226,655 | 25,928,363 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | 25,755,856 | 12,310,880 |
| 未払金 | 0 | 344,052 |
| 役員借入金 | 25,591,628 | 11,591,628 |
| 預り金 | 164,228 | 375,200 |
| 負債の部合計 | 25,755,856 | 12,310,880 |
| 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | 1,167,703 | 4,470,799 |
| 当期正味財産増減額 | 3,303,096 | 9,146,684 |
| 正味財産の部合計 | 4,470,799 | 13,617,483 |
| 負債及び正味財産合計 | 30,226,655 | 25,928,363 |

財務諸表
(2) 活動計算書

(単位:円)

| | 前事業年度 (自 平成26年4月 1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日) |
|-------------|---|---|
| 経常収益 | 35,993,981 | 60,907,504 |
| 受取会費 | 18,000 | 25,000 |
| 正会員受取会費 | 18,000 | 25,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 |
| 受取助成金等 | 28,404,603 | 48,260,110 |
| 受取公的助成金 | 3,000,000 | 2,173,322 |
| 受取国庫補助金 | 25,404,603 | 46,086,788 |
| 事業収益 | 6,449,053 | 10,437,216 |
| グループホーム事業収益 | 6,449,053 | 9,214,100 |
| その他事業収益 | 0 | 1,223,116 |
| その他収益 | 1,122,325 | 2,185,178 |
| 受取利息 | 528 | 614 |
| 雑収益 | 1,121,797 | 2,184,564 |
| 経常費用 | 32,690,885 | 49,342,956 |
| 事業費 | 32,448,137 | 45,057,441 |
| 人件費 | 13,698,686 | 24,331,852 |
| 給与手当 | 11,465,787 | 20,461,680 |
| 通勤費 | 0 | 1,207,080 |
| 法定福利費 | 2,232,899 | 2,516,363 |
| 福利厚生費 | 0 | 146,729 |
| その他経費 | 18,749,451 | 20,725,589 |
| 食材費 | 2,300,698 | 2,963,461 |
| 水道光熱費 | 1,248,709 | 1,924,920 |
| 日用品費 | 679,799 | 584,760 |
| 消耗工具器具備品 | 0 | 197,738 |
| 消耗品費 | 281,744 | 148,898 |
| 地代家賃 | 8,803,244 | 10,610,000 |
| 通信運搬費 | 139,207 | 286,594 |
| 新聞図書費 | 0 | 76,656 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 |
| 支払手数料 | 12,420 | 69,068 |
| 電器備品 | 0 | 0 |
| 保険料 | 74,920 | 173,800 |
| 職員研修費 | 0 | 0 |
| 修繕費(施設改修費) | 4,950,288 | 3,254,216 |
| 会議費 | 2,078 | 9,603 |
| 諸会費 | 0 | 1,800 |
| リース料(貸借料) | 211,680 | 336,420 |
| 施設管理費 | 30,000 | 0 |
| 支払寄付金 | 0 | 400 |
| 雑費 | 14,664 | 87,255 |
| 管理費 | 242,748 | 4,285,515 |
| 人件費 | 0 | 3,987,918 |
| 給与手当 | 0 | 3,833,040 |
| 通勤費 | 0 | 147,840 |
| 法定福利費 | 0 | 0 |
| 福利厚生費 | 0 | 7,038 |
| その他経費 | 242,748 | 297,597 |
| 租税公課 | 1,600 | 500 |
| 支払利息 | 0 | 56,000 |
| 支払手数料 | 648 | 0 |
| リース料 | 0 | 0 |
| 電器備品 | 60,500 | 0 |
| 管理諸費 | 0 | 0 |
| 備品修繕費 | 180,000 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 65,862 |
| 通信運搬費 | 0 | 14,800 |
| 諸謝金 | 0 | 0 |
| 会議費 | 0 | 0 |
| 雑費 | 0 | 6,658 |
| 雑損失 | 0 | 153,777 |
| 経常外費用 | 0 | 2,417,864 |
| 過年度損益修正損 | 0 | 2,417,864 |
| 当期正味財産増減額 | 3,303,096 | 9,146,684 |
| 前期繰越正味財産額 | 1,167,703 | 4,470,799 |
| 次期繰越正味財産額 | 4,470,799 | 13,617,483 |

キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 当期正味財産増減額 | 3,303,096 | 9,146,684 |
| 未収入金の増減額 | -5,760,624 | 5,460,322 |
| 未払金の増減額 | 0 | 344,052 |
| 預り金の増減額 | 105,968 | 210,972 |
| 敷金の増減額 | -800,000 | -44,000 |
| 営業活動によるキャッシュフロー | -3,151,560 | 15,118,030 |
| 投資活動によるキャッシュフロー | 0 | 0 |
| II 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 役員借入金の増減額 | 4,500,000 | -14,000,000 |
| 財務活動によるキャッシュフロー | 4,500,000 | -14,000,000 |
| 現金預金増減額 | 1,348,440 | 1,118,030 |
| 現金預金期首残高 | 1,680,122 | 3,028,562 |
| 現金預金期末残高 | 3,028,562 | 4,146,592 |