

決 算 報 告 書

第 5 期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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3-21-26 ドルフ梶ヶ谷105

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29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費		32,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		20,000	
【受取助成金等】			
受取助成金	25,000		
受取補助金	65,177,069	65,202,069	
【事業収益】			
利用者負担金収益	14,812,686		
その他事業収益	763,631	15,576,317	
【その他収益】			
受取 利息	114		
雑 収 益	107,788	107,902	
経常収益 計			80,938,288
【経常費用】			
【事業費】			
（人件費）			
給料 手当(事業)	35,017,524		
退職給付費用(事業)	240,000		
通 勤 費(事業)	969,290		
法定福利費(事業)	3,985,728		
福利厚生費(事業)	52,238		
人件費計	40,264,780		
（その他経費）			
会 議 費(事業)	4,613		
旅費交通費(事業)	1,110,752		
食 材 費(事業)	4,333,882		
日用品 費(事業)	1,287,759		
通信運搬費(事業)	520,234		
消耗工具器具備品(事業)	816,945		
消耗品 費(事業)	334,970		
修 繕 費(事業)	3,660,999		
水道光熱費(事業)	2,666,828		
新聞図書費(事業)	112,332		
地代 家賃(事業)	15,835,000		
保 険 料(事業)	339,600		
諸 会 費(事業)	10,800		
リース料(事業)	632,736		
研 修 費(事業)	205,252		
支払手数料(事業)	53,986		
支払 利息(事業)	73,293		
雑 費(事業)	38,124		
その他経費計	32,038,105		
事業費 計		72,302,885	
【管理費】			
（人件費）			
給料 手当	9,196,000		
通 勤 費	99,140		
法定福利費	1,272,780		
福利厚生費	68,008		
人件費計	10,635,928		
（その他経費）			
旅費交通費	220,265		
通信運搬費	138,523		
消耗工具器具備品	413,285		
消耗品 費	423,239		
水道光熱費	55,057		
地代 家賃	784,357		
広告宣伝費	466,860		
新聞図書費	50,646		
保 険 料	17,020		
諸 会 費	59,000		
慶 弔 費	40,000		
租税 公課	48,100		
研 修 費	58,660		
支払手数料	970,884		
雑 費	79,156		
雑 損 失	6,379		
その他経費計	3,831,431		
管理費 計		14,467,359	
経常費用 計			86,770,244
当期経常増減額			△ 5,831,956
【経常外収益】			
過年度損益修正益		803,735	
経常外収益 計			803,735
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 5,028,221
当期正味財産増減額			△ 5,028,221
前期繰越正味財産額			25,865,970
次期繰越正味財産額			20,837,749

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30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	1,434,528
現 金	434,635	預 り 金	1,227,464
普通 預金	21,725,193	流動負債 計	2,661,992
現金・預金 計	22,159,828	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	30,000,000
未 収 金	15,712,095	固定負債 計	30,000,000
貸倒引当金	2,523,484	負債合計	32,661,992
売上債権 計	18,235,579	正 味 財 産 の 部	
流動資産合計	40,395,407	【正味財産】	
【固定資産】		前期繰越正味財産額	25,865,970
(投資その他の資産)		当期正味財産増減額	△ 5,028,221
保 証 金	10,000,000	正味財産 計	20,837,749
敷 金	2,340,000	正味財産合計	20,837,749
差入保証金	20,000		
長期前払費用	744,334		
投資その他の資産 計	13,104,334		
固定資産合計	13,104,334		
資産合計	53,499,741	負債及び正味財産合計	53,499,741

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30年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)		
現 金	434,635	
現金(法人)	(117,555)	
現金(I)	(133,264)	
現金(III)	(31,086)	
現金(IV)	(107,151)	
現金(V)	(45,579)	
普通 預金	21,725,193	
JAセレサ川崎 (法人)	(3,346,484)	
JAセレサ川崎 (I)	(1,311,695)	
JAセレサ川崎 (II)	(1,000)	
JAセレサ川崎 (III)	(1,232,510)	
JAセレサ川崎 (IV)	(572,446)	
JAセレサ川崎 (V)	(261,000)	
JAセレサ川崎(相談支援)	(1,000)	
JAセレサ川崎(放デイ)	(1,000)	
三井住友	(14,998,058)	
現金・預金 計	22,159,828	
(売上債権)		
未 収 金	15,712,095	
貸倒引当金	2,523,484	
売上債権 計	18,235,579	
流動資産合計		40,395,407

【固定資産】

(投資その他の資産)		
保 証 金	10,000,000	
敷 金	2,340,000	
差入保証金	20,000	
長期前払費用	744,334	
投資その他の資産 計	13,104,334	
固定資産合計		13,104,334
資産の部 合計		53,499,741

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,434,528	
預 り 金	1,227,464	
社会保険料預り金	(936,551)	
源泉所得税預り金	(115,113)	
住民税預り金	(115,800)	
その他補助	(60,000)	
流動負債 計		2,661,992

【固定負債】

長期借入金	30,000,000	
固定負債 計		30,000,000
負債の部 合計		32,661,992
正味財産		20,837,749

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。

(1) 固定資産の減価償却

いずみV礼金の減価償却は、定額法によっています。

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	32,000	32,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	20,000	20,000
3. 受取助成金等	65,202,069	0	0	65,202,069	0	65,202,069
4. 事業収益	14,812,686	0	763,631	15,576,317	0	15,576,317
5. その他収益	107,902	0	0	107,902	0	107,902
経常収益計	80,122,657	0	763,631	80,886,288	52,000	80,938,288
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料 手当	35,017,524	0	0	35,017,524	9,196,000	44,213,524
退職給付費用	240,000	0	0	240,000	0	240,000
通勤 費	969,290	0	0	969,290	99,140	1,068,430
法定福利費	3,985,728	0	0	3,985,728	1,272,780	5,258,508
福利厚生費	52,238	0	0	52,238	68,008	120,246
人件費計	40,264,780	0	0	40,264,780	10,635,928	50,900,708
(2) その他経費						
会議 費	4,613	0	0	4,613	0	4,613
旅費交通費	1,110,752	0	0	1,110,752	220,265	1,331,017
研 修 費	205,252	0	0	205,252	58,660	263,912
食 材 費	4,333,882	0	0	4,333,882	0	4,333,882
日用品 費	1,287,759	0	0	1,287,759	0	1,287,759
通信運搬費	495,174	25,060	0	520,234	138,523	658,757
消耗工具器具備品	794,873	22,072	0	816,945	413,285	1,230,230
消耗品 費	334,970	0	0	334,970	423,239	758,209
リース 費	632,736	0	0	632,736	0	632,736
管理 諸費	0	0	0	0	0	0
修 繕 費	3,660,999	0	0	3,660,999	0	3,660,999
水道光熱費	2,440,293	0	226,535	2,666,828	55,057	2,721,885
新聞図書費	112,332	0	0	112,332	50,646	162,978
地代 家賃	15,355,000	0	480,000	15,835,000	784,357	16,619,357
保 険 料	333,440	6,160	0	339,600	17,020	356,620
諸 会 費	10,800	0	0	10,800	59,000	69,800
宣伝広告費	0	0	0	0	466,860	466,860
租税 公課	0	0	0	0	48,100	48,100
支払手数料	53,986	0	0	53,986	970,884	1,024,870
支払利息	73,293	0	0	73,293	0	73,293
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
慶 弔 費	0	0	0	0	40,000	40,000
雑 費	38,124	0	0	38,124	79,156	117,280
雑 損 失	0	0	0	0	6,379	6,379
その他経費計	31,278,278	53,292	706,535	32,038,105	3,831,431	35,869,536
経常費用計	71,543,058	53,292	706,535	72,302,885	14,467,359	86,770,244
III 経常外収益						
過年度損益修正益	803,735	0	0	803,735	0	803,735
経常外収益計	803,735	0	0	803,735	0	803,735
IV 経常外費用						
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	9,383,334	▲ 53,292	57,096	9,387,138	▲ 14,415,359	▲ 5,028,221

A事業 : 障がいがある人の共同生活を支援するための事業

B事業 : 障がいがある人の余暇活動を支援するための事業

C事業 : 障がいがある人と障がいの理解推進に関する事業（地域生活支援事業、就労支援事業、相談支援事業を含む）

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					
保証金	0	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000
敷金	1,504,000	836,000	0	2,340,000	2,340,000
差入保証金	10,000	10,000	0	20,000	20,000
長期前払金	0	770,000	25,666	744,334	744,334
合計	1,514,000	11,616,000	25,666	13,104,334	13,104,334

4. 借入金を増減内訳

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	30,000,000	0	30,000,000
合計	0	30,000,000	0	30,000,000

財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位:円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)	対前年差
資産の部			
流動資産	24,912,146	40,395,407	15,483,261
現金預金	14,695,348	22,159,828	7,464,480
未収金	10,216,798	15,712,095	5,495,297
貸倒引当金	0	2,523,484	2,523,484
固定資産	1,514,000	13,104,334	11,590,334
保証金	0	10,000,000	10,000,000
敷金	1,504,000	2,340,000	836,000
差入保証金	10,000	20,000	10,000
長期前払費用	0	744,334	744,334
資産の部合計	26,426,146	53,499,741	27,073,595
負債の部			
流動負債	560,176	2,661,992	2,101,816
未払金	322,261	1,434,528	1,112,267
預り金	237,915	1,227,464	989,549
固定負債	0	30,000,000	30,000,000
長期借入金	0	30,000,000	30,000,000
負債の部合計	560,176	32,661,992	32,101,816
正味財産の部			
前期繰越正味財産	13,617,483	25,865,970	12,248,487
当期正味財産増減額	12,248,487	-5,028,221	-17,276,708
正味財産の部合計	25,865,970	20,837,749	-5,028,221
負債及び正味財産合計	26,426,146	53,499,741	27,073,595

財務諸表
(2) 活動計算書

(単位:円)

	前事業年度 (自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月 1日 至 平成30年3月31日)	対前年差
経常収益	64,351,621	80,938,288	16,586,667
受取会費	26,000	32,000	6,000
正会員受取会費	25,000	32,000	7,000
賛助会員受取会費	1,000	0	-1,000
受取寄付金	120,000	20,000	-100,000
受取寄付金	120,000	20,000	-100,000
受取助成金等	53,110,830	65,202,069	12,091,239
受取公的助成金	2,837,317	25,000	-2,812,317
受取国庫補助金	50,273,513	65,177,069	14,903,556
事業収益	10,937,510	15,576,317	4,638,807
グループホーム事業収益	10,186,415	14,812,686	4,626,271
その他事業収益	751,095	763,631	12,536
その他収益	157,281	107,902	-49,379
受取利息	175	114	-61
雑収益	157,106	107,788	-49,318
経常費用	52,103,134	86,770,244	34,667,110
事業費	47,432,746	72,302,885	24,870,139
人件費	25,932,075	40,264,780	14,332,705
給与手当	22,320,800	35,017,524	12,696,724
退職給付費用	0	240,000	240,000
通勤費	1,340,380	969,290	-371,090
法定福利費	2,175,288	3,985,728	1,810,440
福利厚生費	95,607	52,238	-43,369
その他経費	21,500,671	32,038,105	10,537,434
食材費	2,931,592	4,333,882	1,402,290
水道光熱費	1,929,957	2,666,828	736,871
日用品費	1,027,705	1,287,759	260,054
消耗工具器具備品	448,473	816,945	368,472
消耗品費	382,804	334,970	-47,834
地代家賃	12,924,000	15,835,000	2,911,000
通信運搬費	348,480	520,234	171,754
新聞図書費	80,442	112,332	31,890
旅費交通費	2,400	1,110,752	1,108,352
支払手数料	18,900	53,986	35,086
保険料	236,100	339,600	103,500
職員研修費	0	205,252	205,252
修繕費(施設改修費)	492,868	3,660,999	3,168,131
会議費	21,833	4,613	-17,220
諸会費	14,200	10,800	-3,400
リース料(貸借料)	425,520	632,736	207,216
支払利息	0	73,293	73,293
雑費	215,397	38,124	-177,273
管理費	4,670,388	14,467,359	9,796,971
人件費	4,441,463	10,635,928	6,194,465
給与手当	3,811,000	9,196,000	5,385,000
通勤費	181,980	99,140	-82,840
法定福利費	448,483	1,272,780	824,297
福利厚生費	0	68,008	68,008
その他経費	228,925	3,831,431	3,602,506
旅費交通費	0	220,265	220,265
消耗工具器具備品	0	413,285	413,285
水道光熱費	0	55,057	55,057
地代 家賃	0	784,357	784,357
広告宣伝費	0	466,860	466,860
新聞図書費	0	50,646	50,646
研修費	0	58,660	58,660
保険料	0	17,020	17,020
諸会費	0	59,000	59,000
租税公課	2,280	48,100	45,820
支払利息	46,367	0	-46,367
支払手数料	0	970,884	970,884
消耗品費	41,566	423,239	381,673
通信運搬費	7,023	138,523	131,500
慶弔費	0	40,000	40,000
会議費	116,082	0	-116,082
雑費	14,897	79,156	64,259
雑損失	710	6,379	5,669
経常外収益	0	803,735	803,735
過年度損益修正益	0	803,735	803,735
当期正味財産増減額	12,248,487	-5,028,221	-17,276,708
前期繰越正味財産額	13,617,483	25,865,970	12,248,487
次期繰越正味財産額	25,865,970	20,837,749	-5,028,221

キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30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	12,248,487	-5,028,221
未収入金の増減額	10,720,973	-5,495,297
貸倒引当金の増減額	0	-2,523,484
未払金の増減額	-21,791	1,112,267
預り金の増減額	-137,285	989,549
敷金の増減額	-670,000	-846,000
保証金の増減額	0	-10,000,000
長期前払費用の増減額	0	-744,334
営業活動によるキャッシュフロー	22,140,384	-22,535,520
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	-11,591,628	0
長期借入金の増減額	0	30,000,000
財務活動によるキャッシュフロー	-11,591,628	30,000,000
現金預金増減額	10,548,756	7,464,480
現金預金期首残高	4,146,592	14,695,348
現金預金期末残高	14,695,348	22,159,828