

決算報告書

第6期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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法人チャレンジドサポート プロジェクト

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 31,000

【受取寄付金】

受取寄付金 10,000

【受取助成金等】

受取助成金 1,100,000

受取補助金 83,040,961 84,140,961

【事業収益】

利用者負担金収益 17,071,858

その他事業収益 717,051 17,788,909

【その他収益】

受取 利息 178

雑 収 益 91,360 91,538

経常収益 計

102,062,408

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 40,024,469

退職給付費用(事業) 760,000

通 勤 費(事業) 1,255,162

法定福利費(事業) 3,918,500

福利厚生費(事業) 75,874

人件費計

46,034,005

(その他経費)

旅費交通費(事業) 1,374,555

食 材 費(事業) 5,263,776

日用品 費(事業) 1,395,281

通信運搬費(事業) 1,036,587

消耗工具器具備品(事業) 938,596

消耗品 費(事業) 179,524

修 繕 費(事業) 148,624

水道光熱費(事業) 3,533,342

地代 家賃(事業) 18,120,000

減価償却費(事業) 189,997

保 険 料(事業) 333,090

諸 会 費(事業) 10,692

リース料(事業) 480,708

租税 公課(事業) 14,040

研 修 費(事業) 129,580

支払手数料(事業) 242,800

支払 利息(事業) 282,109

雑 費(事業) 388,919

その他経費計

34,062,220

事業費 計

80,096,225

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	7,144,647		
通 勤 費	49,570		
法定福利費	798,046		
福利厚生費	89,287		
人件費計	8,081,550		
(その他経費)			
旅費交通費	258,712		
通信運搬費	317,615		
消耗工具器具備品	335,314		
消耗品 費	147,004		
修 繕 費	8,640		
水道光熱費	103,224		
地代 家賃	881,280		
広告宣伝費	1,093,232		
新聞図書費	123,792		
諸 会 費	94,000		
慶 弔 費	20,000		
リース 料	327,888		
租税 公課	11,750		
研 修 費	28,000		
支払手数料	942,948		
雑 費	108,190		
雑 損 失	47		
誤請求損失	734,574		
その他経費計	5,536,210		
管理費 計		13,617,760	
経常費用 計			93,713,985
当期経常増減額			8,348,423
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
臨時 損失		14,636,464	
経常外費用 計			14,636,464
税引前当期正味財産増減額			△ 6,288,041
当期正味財産増減額			△ 6,288,041
前期繰越正味財産額			20,837,749
次期繰越正味財産額			14,549,708

貸借対照表

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31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	990,274
現金	887,019	預り金	886,404
普通預金	16,257,692	流動負債計	1,876,678
現金・預金計	17,144,711	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	20,640,000
未収金	16,317,395	固定負債計	20,640,000
売上債権計	16,317,395	負債合計	22,516,678
(その他流動資産)		正味財産の部	
前払費用	286,550	【正味財産】	
その他流動資産計	286,550	前期繰越正味財産額	20,837,749
流動資産合計	33,748,656	当期正味財産増減額	△ 6,288,041
【固定資産】		正味財産計	14,549,708
(有形固定資産)		正味財産合計	14,549,708
車両運搬具	506,660		
減価償却累計額	△ 189,997		
有形固定資産計	316,663		
(投資その他の資産)			
敷金	2,340,000		
差入保証金	20,000		
長期前払費用	622,847		
預託金	8,220		
出資金	10,000		
投資その他の資産計	3,001,067		
固定資産合計	3,317,730		
資産合計	37,066,386	負債及び正味財産合計	37,066,386

財 産 目 録

NPO法人チャレンジドサポート プロジェクト
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金		887,019	
現金(法人)		(248,331)	
現金(I)		(79,447)	
現金(III)		(55,054)	
現金(IV)		(416,009)	
現金(V)		(88,178)	
普通 預金		16,257,692	
JAセレサ川崎 (法人)		(9,330,806)	
JAセレサ川崎 (I)		(529,452)	
JAセレサ川崎 (II)		(1,000)	
JAセレサ川崎 (III)		(174,630)	
JAセレサ川崎 (IV)		(199,898)	
JAセレサ川崎 (V)		(635,062)	
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		(4,583,268)	
川崎信用金庫		(800,576)	
川崎信用金庫		(1,000)	
現金・預金 計		17,144,711	

(売上債権)

未 収 金		16,317,395	
売上債権 計		16,317,395	

(その他流動資産)

前払 費用		286,550	
その他流動資産 計		286,550	

流動資産合計

33,748,656

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具		506,660	
減価償却累計額		△ 189,997	
有形固定資産 計		316,663	

(投資その他の資産)

敷 金		2,340,000	
差入保証金		20,000	
長期前払費用		622,847	
預託金		8,220	
出資金		10,000	
投資その他の資産 計		3,001,067	

固定資産合計

3,317,730

資産の部 合計

37,066,386

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		990,274	
預 り 金		886,404	
社会保険料預り金		(739,194)	
源泉所得税預り金		(72,110)	
住民税預り金		(75,100)	
流動負債 計		1,876,678	

【固定負債】

長期借入金		20,640,000	
固定負債 計		20,640,000	

負債の部 合計

22,516,678

正味財産

14,549,708

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

法人所有車両、いずみV礼金及び川崎信用金庫保証料の減価償却は、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	31,000	31,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	10,000	10,000
3. 受取助成金等	84,140,961	0	0	84,140,961	0	84,140,961
4. 事業収益	17,071,858	0	717,051	17,788,909	0	17,788,909
5. その他収益	91,538	0	0	91,538	0	91,538
経常収益計	101,304,357	0	717,051	102,021,408	41,000	102,062,408
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料 手当	40,024,469	0	0	40,024,469	7,144,647	47,169,116
退職給付費用	760,000	0	0	760,000	0	760,000
通勤費	1,255,162	0	0	1,255,162	49,570	1,304,732
法定福利費	3,918,500	0	0	3,918,500	798,046	4,716,546
福利厚生費	75,874	0	0	75,874	89,287	165,161
人件費計	46,034,005	0	0	46,034,005	8,081,550	54,115,555
(2) その他経費						
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	1,374,555	0	0	1,374,555	258,712	1,633,267
研修費	129,580	0	0	129,580	28,000	157,580
食料費	5,263,776	0	0	5,263,776	0	5,263,776
日用品費	1,395,281	0	0	1,395,281	0	1,395,281
通信運搬費	1,036,587	0	0	1,036,587	317,615	1,354,202
消耗工具器具備品	938,596	0	0	938,596	335,314	1,273,910
消耗品費	179,524	0	0	179,524	147,004	326,528
リース費	480,708	0	0	480,708	327,888	808,596
管理諸費	0	0	0	0	0	0
修繕費	148,624	0	0	148,624	8,640	157,264
水道光熱費	3,296,291	0	237,051	3,533,342	103,224	3,636,566
新聞図書費	0	0	0	0	123,792	123,792
地代家賃	17,640,000	0	480,000	18,120,000	881,280	19,001,280
減価償却費	189,997	0	0	189,997	0	189,997
保険料	333,090	0	0	333,090	0	333,090
諸会費	10,692	0	0	10,692	94,000	104,692
宣伝広告費	0	0	0	0	1,093,232	1,093,232
租税公課	14,040	0	0	14,040	11,750	25,790
支払手数料	242,800	0	0	242,800	942,948	1,185,748
支払利息	282,109	0	0	282,109	0	282,109
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
慶弔費	0	0	0	0	20,000	20,000
雑費	388,919	0	0	388,919	108,190	497,109
雑損失	0	0	0	0	47	47
誤請求損失	0	0	0	0	734,574	734,574
その他経費計	33,345,169	0	717,051	34,062,220	5,536,210	39,598,430
経常費用計	79,379,174	0	717,051	80,096,225	13,617,760	93,713,985
III 経常外収益						
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用						
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0
臨時損失	0	0	0	0	14,636,464	14,636,464
経常外費用計	0	0	0	0	14,636,464	14,636,464
当期経常増減額	21,925,183	0	0	21,925,183	▲ 28,213,224	▲ 6,288,041

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	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
車両運搬具	0	506,660	△ 189,997	316,663	△ 189,997	316,663
(投資その他の資産)						
保証金	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0	0
敷金	2,340,000	0	0	2,340,000	0	2,340,000
差入保証金	20,000	0	0	20,000	0	20,000
長期前払金	744,334	38,250	△ 159,737	622,847	△ 185,403	622,847
預託金	0	8,220	0	8,220	0	8,220
出資金	0	10,000	0	10,000	0	10,000
合計	3,104,334	10,563,130	△ 10,349,734	3,317,730	△ 375,400	3,317,730

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	30,000,000	3,000,000	12,360,000	20,640,000
合計	30,000,000	3,000,000	12,360,000	20,640,000

財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位:円)

	前事業年度 (平成30年3月31日)	当事業年度 (平成31年3月31日)	対前年差
資産の部			
流動資産	40,395,407	33,748,656	△ 6,646,751
現金預金	22,159,828	17,144,711	△ 5,015,117
未収金	15,712,095	16,317,395	605,300
前払費用	0	286,550	286,550
貸倒引当金	2,523,484	0	△ 2,523,484
固定資産	13,104,334	3,317,730	△ 9,786,604
車両運搬具	0	506,660	506,660
減価償却累計額	0	△ 189,997	△ 189,997
保証金	10,000,000	0	△ 10,000,000
敷金	2,340,000	2,340,000	0
差入保証金	20,000	20,000	0
長期前払費用	744,334	622,847	△ 121,487
預託金	0	8,220	8,220
出資金	0	10,000	10,000
資産の部合計	53,499,741	37,066,386	△ 16,433,355
負債の部			
流動負債	2,661,992	1,876,678	△ 785,314
未払金	1,434,528	990,274	△ 444,254
預り金	1,227,464	886,404	△ 341,060
固定負債	30,000,000	20,640,000	△ 9,360,000
長期借入金	30,000,000	20,640,000	△ 9,360,000
負債の部合計	32,661,992	22,516,678	△ 10,145,314
正味財産の部			
前期繰越正味財産	25,865,970	20,837,749	△ 5,028,221
当期正味財産増減額	△ 5,028,221	△ 6,288,041	△ 1,259,820
正味財産の部合計	20,837,749	14,549,708	△ 6,288,041
負債及び正味財産合計	53,499,741	37,066,386	△ 16,433,355

財務諸表
(2) 活動計算書

(単位:円)

	前事業年度	当事業年度	対前年差
	(自 平成29年4月 1日 至 平成30年3月31日)	(自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日)	
経常収益	80,938,288	102,062,408	21,124,120
受取会費	32,000	31,000	△ 1,000
正会員受取会費	32,000	31,000	△ 1,000
賛助会員受取会費	0	0	0
受取寄付金	20,000	10,000	△ 10,000
受取寄付金	20,000	10,000	△ 10,000
受取助成金等	65,202,069	84,140,961	18,938,892
受取公的助成金	25,000	1,100,000	1,075,000
受取国庫補助金	65,177,069	83,040,961	17,863,892
事業収益	15,576,317	17,788,909	2,212,592
グループホーム事業収益	14,812,686	17,071,858	2,259,172
その他事業収益	763,631	717,051	△ 46,580
その他収益	107,902	91,538	△ 16,364
受取利息	114	178	64
雑収益	107,788	91,360	△ 16,428
経常費用	86,770,244	93,713,985	6,943,741
事業費	72,302,885	80,096,225	7,793,340
人件費	40,264,780	46,034,005	5,769,225
給与手当	35,017,524	40,024,469	5,006,945
退職給付費用	240,000	760,000	520,000
通勤費	969,290	1,255,162	285,872
法定福利費	3,985,728	3,918,500	△ 67,228
福利厚生費	52,238	75,874	23,636
その他経費	32,038,105	34,062,220	2,024,115
食材費	4,333,882	5,263,776	929,894
水道光熱費	2,666,828	3,533,342	866,514
日用品費	1,287,759	1,395,281	107,522
消耗工具器具備品	816,945	938,596	121,651
消耗品費	334,970	179,524	△ 155,446
地代家賃	15,835,000	18,120,000	2,285,000
通信運搬費	520,234	1,036,587	516,353
新聞図書費	112,332	0	△ 112,332
旅費交通費	1,110,752	1,374,555	263,803
支払手数料	53,986	242,800	188,814
減価償却費	0	189,997	189,997
保険料	339,600	333,090	△ 6,510
職員研修費	205,252	129,580	△ 75,672
修繕費(施設改修費)	3,660,999	148,624	△ 3,512,375
会議費	4,613	0	△ 4,613
諸会費	10,800	10,692	△ 108
リース料(貸借料)	632,736	480,708	△ 152,028
租税公課	0	14,040	14,040
支払利息	73,293	282,109	208,816
雑費	38,124	388,919	350,795
管理費	14,467,359	13,617,760	△ 849,599
人件費	10,635,928	8,081,550	△ 2,554,378
給与手当	9,196,000	7,144,647	△ 2,051,353
通勤費	99,140	49,570	△ 49,570
法定福利費	1,272,780	798,046	△ 474,734
福利厚生費	68,008	89,287	21,279
その他経費	3,831,431	5,536,210	1,704,779
旅費交通費	220,265	258,712	38,447
消耗工具器具備品	413,285	335,314	△ 77,971
水道光熱費	55,057	103,224	48,167
地代家賃	784,357	881,280	96,923
広告宣伝費	466,860	1,093,232	626,372
新聞図書費	50,646	123,792	73,146
研修費	58,660	28,000	△ 30,660
保険料	17,020	0	△ 17,020
諸会費	59,000	94,000	35,000
租税公課	48,100	11,750	△ 36,350
支払手数料	970,884	942,948	△ 27,936
リース料	0	327,888	327,888
修繕費	0	8,640	8,640
消耗品費	423,239	147,004	△ 276,235
通信運搬費	138,523	317,615	179,092
慶弔費	40,000	20,000	△ 20,000
雑費	79,156	108,190	29,034
雑損失	6,379	47	△ 6,332
誤請求損失	0	734,574	734,574
経常外収益	803,735	0	△ 803,735
過年度損益修正益	803,735	0	△ 803,735
経常外費用	0	14,636,464	14,636,464
過年度損益修正損	0	0	0
臨時損失	0	14,636,464	14,636,464
当期正味財産増減額	△ 5,028,221	△ 6,288,041	△ 1,259,820
前期繰越正味財産額	25,865,970	20,837,749	△ 5,028,221
次期繰越正味財産額	20,837,749	14,549,708	△ 6,288,041

キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

	前事業年度 (平成30年3月31日)	当事業年度 (平成31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	△ 5,028,221	△ 6,288,041
貸倒引当金の増減額	△ 2,523,484	2,523,484
減価償却累計額	0	189,997
未収入金の増減額	△ 5,495,297	△ 605,300
未払金の増減額	1,112,267	△ 444,254
預り金の増減額	989,549	△ 341,060
敷金の増減額	△ 836,000	0
保証金の増減額	△ 10,000,000	10,000,000
長期前払費用の増減額	△ 744,334	121,487
前払費用の増減額	0	△ 286,550
車両運搬具の増減額	0	△ 506,660
差入保証金の増減額	△ 10,000	0
預託金の増減額	0	△ 8,220
出資金の増減額	0	△ 10,000
営業活動によるキャッシュフロー	△ 22,535,520	4,344,883
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		
長期借入金の増減額	30,000,000	△ 9,360,000
財務活動によるキャッシュフロー	30,000,000	△ 9,360,000
現金預金増減額	7,464,480	△ 5,015,117
現金預金期首残高	14,695,348	22,159,828
現金預金期末残高	22,159,828	17,144,711