

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(活動計算書)」)

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 らいふステージ
(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 正会員受取会費			
正会員受取会費	0		
正会員受取会費計		0	
2 事業収益			
障害者福祉サービス事業			
利用者負担・介護保険収入	342,894,750		
作業収入	5,032,981		
事業収益計		347,927,731	✓
3 雑収入			
受取利息	264		
雑収入	7,336,413		
		7,336,677	✓
経常収益合計			355,264,408
II 経常費用			
1 事業費			
障害者福祉サービス事業			
食材仕入	19,648,338		
施設材料費	1,982,319		
レクリエーション費	975,037		
利用者工賃	3,678,625		
給与手当	182,198,682		
賞与	14,204,000		
雑給	185,900		
法定福利費	27,759,858		
福利厚生費	1,961,700		
広告宣伝費	282,400		
減価償却費	16,830,737		
賃借料	8,002,960		
修繕費	892,633		
消耗品費	4,507,489		
水道光熱費	11,120,133		
旅費交通費	3,222,751		
支払手数料	192,983		

(単位:円)

科 目		金 額	
	租税公課	910,900	
	交際接待費	156,721	
	保険料	1,976,326	
	通信費	1,134,439	
	諸会費	103,100	
	車両費	6,678,882	
	新聞図書費	183,761	
	消耗器具備品費	5,399,268	
	委託費	5,551,968	
	研修費	603,660	
	イベント費	959,345	
	会議費	757,768	
	リース料	1,668,768	
	支払利息	5,433,645	
	雑費	541,104	
	事業費計		329,706,200 /
2	管理費		
	賃借料	336,000	
	水道光熱費	83,672	
	旅費交通費	1,020	
	支払手数料	56,268	
	租税公課	477,400	
	保険料	9,500	
	委託費	363,187	
	寄付金	10,000	
	雑費	55,099	
	管理費計		1,392,146 /
	経常費用計		331,098,346 /
	当期経常増減額		24,166,062 /
III	経常外収益		
	貸倒引当金戻入益	280,000	
	経常外収益計		280,000
IV	経常外費用		
	貸倒引当金繰入損	280,000	
	雑損失	9,000	
	経常外費用計		289,000
	当期正味財産増減額		24,157,062 /
	前期繰越正味財産額		54,927,240 /
	次期繰越正味財産額		79,084,302 /

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
法人税法の規定による定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）及び平成28年4月1日以降取得した建物付属設備、構築物については定額法による。
無形固定資産
法人税法の規定による定額法。
- (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権回収可能性を勘案して計上しています。
- (4) 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. 会計方針の変更

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害者福祉サービス事業	管理部門	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			0
2. 受取寄附金			0
3. 受取助成金等			0
4. 事業収益	347,927,731		347,927,731
5. その他収益	6,181,918	1,154,759	7,336,677
経常収益計	354,109,649	1,154,759	355,264,408
II 経常費用			
(1) 事業費			
食材仕入	19,648,338		19,648,338
施設材料費	1,982,319		1,982,319
レクリエーション費	975,037		975,037
利用者工賃	3,678,625		3,678,625
給与手当	182,198,682		182,198,682
賞与	14,204,000		14,204,000
雑給	185,900		185,900
法定福利費	27,759,858		27,759,858
福利厚生費	1,961,700		1,961,700
広告宣伝費	282,400		282,400
減価償却費	16,830,737		16,830,737
賃借料	8,002,960		8,002,960
修繕費	892,633		892,633
消耗品費	4,507,489		4,507,489
水道光熱費	11,120,133		11,120,133
旅費交通費	3,222,751		3,222,751
支払手数料	192,983		192,983
租税公課	910,900		910,900
交際接待費	156,721		156,721
保険料	1,976,326		1,976,326
通信費	1,134,439		1,134,439
諸会費	103,100		103,100
車両費	6,678,882		6,678,882
新聞図書費	183,761		183,761
消耗器具備品費	5,399,268		5,399,268
委託費	5,551,968		5,551,968
研修費	603,660		603,660
イベント費	959,345		959,345
会議費	757,768		757,768
リース料	1,668,768		1,668,768
支払利息	5,433,645		5,433,645
雑費	541,104		541,104
事業費計	329,706,200	0	329,706,200
(2) その他経費			
賃借料		336,000	336,000
水道光熱費		83,672	83,672
旅費交通費		1,020	1,020
支払手数料		56,268	56,268
租税公課		477,400	477,400
保険料		9,500	9,500
委託料		363,187	363,187
寄付金		10,000	10,000
雑費		55,099	55,099
その他経費計	0	1,392,146	1,392,146
経常費用計	329,706,200	1,392,146	331,098,346
当期経常増減額	24,403,449	△ 237,387	24,166,062

4. 固定資産の増減内訳

(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						
建物	162,257,833	3,693,824		165,951,657	9,220,072	156,731,585
建物附属設備	12,041,503	4,796,207		16,837,710	6,304,875	10,532,835
構築物	17,588,235	709,696		18,297,931	8,232,563	10,065,368
車両運搬具	4,648,666	1,020,890		5,669,556	4,125,259	1,544,297
工具器具備品	6,872,808	2,148,305		9,021,113	5,228,613	3,792,500
建設仮勘定	100,000		100,000	0		0
リース資産	7,262,136	4,101,840		11,363,976	3,692,022	7,671,954
土地	120,025,580	45,348,665		165,374,245		165,374,245
無形固定資産						
施設利用権	436,394			436,394	119,565	316,829
ソフトウェア	580,000			580,000	391,666	188,334
投資その他の資産						
敷金	202,800			202,800		202,800
保証金	40,000	20,000	10,000	50,000		50,000
合計	332,055,955	61,839,427	110,000	393,785,382	37,314,635	356,470,747

5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	27,372,000	34,596,000	27,372,000	34,596,000
銀行長期借入金	269,198,000	50,000,000	38,810,000	280,388,000
個人借入金	1,489,495		477,744	1,011,751
合計	298,059,495	84,596,000	66,659,744	315,995,751

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(貸借対照表)」)

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 らいふステージ
(単位:円)

科 目		金 額	
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	29,172,420	
	未収入金	51,362,820	
	前渡金	139,000	
	前払費用	1,227,876	
	立替金	90,859	
	貸倒引当金	△ 280,000	
	流動資産合計		81,712,975 ✓
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	156,731,585	
	建物附属設備	10,532,835	
	構築物	10,065,368	
	車両運搬具	1,544,297	
	工具器具備品	3,792,500	
	リース資産	7,671,954	
	土地	165,374,245	
	有形固定資産計	355,712,784	✓
	(2)無形固定資産		
	施設利用権	316,829	
	ソフトウェア	188,334	
	無形固定資産計	505,163	✓
	(3)投資その他資産		
	出資金	10,000	
	敷金	267,600	
	保証金	70,000	
	投資その他資産計	347,600	✓
	固定資産合計		356,565,547 ✓
	資産合計		438,278,522 ✓
II	負債の部		
1	流動負債		
	短期借入金	34,596,000	
	未払金	17,363,458	
	未払費用	25,093,047	
	預り金	741,964	
	流動負債合計		77,794,469 ✓
2	固定負債		
	銀行長期借入金	280,388,000	
	個人借入金	1,011,751	
	固定負債合計		281,399,751 ✓
	負債合計		359,194,220 ✓
III	正味財産の部		
	前期繰越正味財産		54,927,240 ✓
	当期正味財産増減額		24,157,062 ✓
	正味財産合計		79,084,302 ✓
	負債及び正味財産合計		438,278,522 ✓

(法第28条第1項「前事業年度の財産目録」)

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 らいふステージ
(単位:円)

科 目		金 額	
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金		
	手元現金	630,985	
	普通預金 西日本シティ	16,601,687	
	普通預金 福岡銀行	7,134,968	
	普通預金 佐賀銀行	3,996,772	
	普通預金 東京三菱UFJ	5,378	
	普通預金 ゆうちょ銀行	802,630	
	現金預金計	29,172,420	✓
	未収入金		
	国保連収入	47,505,015	
	利用者負担金収入	3,830,148	
	その他	27,657	
	未収入金計	51,362,820	✓
	前渡金		
	給与前渡金	139,000	
	立替金計	139,000	✓
	前払費用		
	前払地代・家賃	737,680	
	リサイクル料金	89,990	
	火災保険料 28ヶ月分	299,544	
	クレジット分割手数料	100,662	
	前払費用計	1,227,876	✓
	立替金		
	入居者負担金	90,859	
	立替金計	90,859	✓
	貸倒引当金	△ 280,000	✓
	流動資産合計		81,712,975 ✓
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	建物	156,731,585	
	建物附属設備	10,532,835	
	構築物	10,065,368	
	車両運搬具	1,544,297	
	工具器具備品	3,792,500	
	リース資産	7,671,954	
	土地	165,374,245	
	有形固定資産計	355,712,784	✓
	(2)無形固定資産		
	施設利用権	316,829	
	ソフトウェア	188,334	
	無形固定資産計	505,163	✓
	(3)繰延資産		
	出資金 佐賀県農業協同組合	10,000	
	敷金	267,600	
	保証金	70,000	
	繰延資産計	347,600	✓

(単位:円)

科 目		金 額	
	固定資産合計		356,565,547 /
	資産合計		438,278,522 /
II	負債の部		
1	流動負債		
	短期借入金		
	西日本シティ銀行	34,596,000	
	短期借入金計	34,596,000 /	
	未払金		
	近江法律事務所	4,957,200	
	利用者工賃	518,000	
	タイヘイ 3月分食材	1,419,606	
	マツダクレジット	948,231	
	トヨタファイナンス	41,200	
	三菱UFJリース	2,354,772	
	日立クレジット	1,730,808	
	西日本総合リース	3,623,292	
	その他未払金	1,770,349	
	未払金計	17,363,458 /	
	未払費用		
	給与 3月分	16,546,327	
	社会保険料 3月分	8,546,720	
	未払費用計	25,093,047 /	
	預り金		
	源泉所得税	171,994	
	互助会預り金	51,600	
	住民税	502,500	
	小遣い預り金	15,870	
	預り金計	741,964 /	
	流動負債合計		77,794,469 /
2	固定負債		
	銀行長期借入金		
	西日本シティ銀行	280,388,000	
	長期借入金計	280,388,000 /	
	個人借入金	1,011,751	
	個人借入金計	1,011,751 /	
	固定負債合計		281,399,751 /
	負債合計		359,194,220 /
	正味財産		79,084,302 /
	負債及び正味財産合計		438,278,522 /