

# 決 算 報 告 書

【全体】

平成26年度

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 NPOスチューデント・サポート・フェイス

様式1：活動計算書

活動計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	138,000		
賛助会員受取会費	0	138,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	5,564,742		
自販機寄付金	377,595	5,942,337	
3. 受取助成金等			
民間助成金	620,000	620,000	
4. 事業収益			
受託事業収入	189,388,596		
その他事業収入	0	189,388,596	
5. その他収益			
受取利息	3,519		
雑収入	373,778	377,297	
経常収益計			196,466,230
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給与	136,961,881		
法定福利費	20,605,926		
福利厚生費	822,254		
人件費計	158,390,061		
(2) その他経費			
旅費交通費	4,210,159		
通信運搬費	3,244,113		
接待交際費	1,427,542		
消耗品費	2,171,139		
修繕費	57,204		
印刷製本費	1,577,167		
光熱水料費	1,633,766		
賃借料	7,071,580		
保険料	1,258,790		
諸謝金	657,416		
租税公課	85,700		
減価償却費	1,024,188		
寄付金支出	180,000		
新聞図書費	461,091		
諸会費	64,075		
リース料	682,462		
支払手数料	1,241,169		
雑費	1,240,356		
その他経費計	28,287,917		
事業費計		186,677,978	
2. 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	180,000		
人件費計	180,000		
(2) その他経費			
租税公課	1,246,812		
支払利息	288,828		
その他経費計	1,535,640		
管理費計		1,715,640	
経常費用計			188,393,618
当期経常増減額			8,072,612

様式1：活動計算書

活動計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科目	金額	
Ⅲ 経常外収益		
1. 固定資産売却益	0	
2. 過年度損益修正益	0	
経常外収益計		0
Ⅳ 経常外費用		
1. 固定資産除・売却損		
2. 災害損失	0	
3. 過年度損益修正損	0	
経常外費用計		0
Ⅴ 経理区分振替額		
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		8,072,612
前期繰越正味財産額		13,043,581
次期繰越正味財産額		21,116,193

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

様式2：貸借対照表

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,559,373		
未収金	65,690,225		
流動資産合計		67,249,598	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	267,421		
車輛運搬具	1		
器具及び備品	523,023		
有形固定資産計	790,445		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	19,800		
無形固定資産計	19,800		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,690,000		
投資その他の資産計	1,690,000		
固定資産合計		2,500,245	
資産合計			69,749,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,594,844		
未払消費税	7,685,100		
前受金	80,000		
預り金	△ 102,194		
短期借入金	5,190,000		
未払法人税等	1,185,900		
流動負債合計		33,633,650	
2. 固定負債			
長期借入金	15,000,000		
固定負債合計		15,000,000	
負債合計			48,633,650
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		13,043,581	
当期正味財産増減額		8,072,612	
正味財産合計			21,116,193
負債及び正味財産合計			69,749,843

様式3：財務諸表の注記

財務諸表の注記

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 NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(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償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税抜経理により処理しています。

2. 事業費の内訳

事業別損益の状況は別紙（様式3別紙1）の通りです。

3. 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	803,061		0	803,061	535,640	267,421
車輛運搬具	1	0	0	1	0	1
器具及び備品	653,285	358,286	0	1,011,571	488,548	523,023
無形固定資産						
電話加入権	19,800	0	0	19,800	0	19,800
投資その他の資産						
敷金	1,690,000	0	0	1,690,000	0	1,690,000
合計	3,166,147	358,286	0	3,524,433	1,024,188	2,500,245

様式3別紙1：事業別損益の状況

科目	アウトリーチ (訪問支援) 事業	コネクションズ 事業	教育支援事業	キャリア形成支 援事業	メンタルヘルス 事業	支援ネットワー ク事業	シンクタンク事 業	その他付帯する 諸事業	本部管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	138,000	138,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	5,564,742	5,564,742
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	0	620,000	620,000
4. 事業収益	78,929,819	1,665,175	41,029,163	35,229,089	16,978,636	13,483,420	2,082,555	0	0	189,397,857
5. その他収益	23,908	0	0	0	0	0	9,260	0	712,463	745,631
経常収入合計	78,953,727	1,665,175	41,029,163	35,229,089	16,978,636	13,483,420	2,091,815	0	7,035,205	196,466,230
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	58,008,088	1,135,184	31,218,658	25,515,282	10,252,807	9,210,262	1,070,609	0	550,991	136,961,881
法定福利費	8,654,943	189,180	4,739,228	3,852,071	1,494,310	1,445,434	162,068	0	68,692	20,605,926
福利厚生費	164,263	4,905	56,989	109,739	37,994	39,564	5,165	0	583,635	1,002,254
人件費計	66,827,294	1,329,269	36,014,875	29,477,092	11,785,111	10,695,260	1,237,842	0	1,203,318	158,570,061
(2) その他経費										
旅費交通費	1,536,557	72,157	195,537	1,017,484	607,194	540,434	219,848	0	20,948	4,210,159
通信運搬費	1,092,079	29,348	176,661	950,928	493,182	326,282	26,889	0	148,744	3,244,113
接待交際費	681,150	17,997	9,545	225,688	296,448	158,406	12,802	0	25,506	1,427,542
消耗品費	769,477	29,443	227,963	326,528	541,049	225,980	35,739	0	14,960	2,171,139
修繕費	686	0	52,056	1,372	2,860	230	0	0	0	57,204
印刷製本費	493,128	30,582	88,970	421,312	277,759	205,297	60,119	0	0	1,577,167
光熱水料費	463,136	8,874	88,841	662,752	229,159	175,680	5,324	0	0	1,633,766
賃借料	2,111,542	62,604	775,975	2,443,246	882,986	742,505	48,094	0	4,628	7,071,580
保険料	624,315	13,019	229,947	119,965	155,832	75,265	40,447	0	0	1,258,790
諸謝金	70,925	2,777	278,895	8,889	45,556	17,780	232,594	0	0	657,416
租税公課	30,717	3,207	1,282	21,099	26,911	17,916	2,268	0	1,229,112	1,332,512
減価償却費	348,813	22,768	147,517	198,043	156,054	128,064	20,486	0	2,443	1,024,188
寄付金支出	3,000	500	200	1,600	2,200	2,200	300	0	170,000	180,000
新聞図書費	158,687	7,014	2,805	116,838	116,138	47,972	11,637	0	0	461,091
諸会費	11,779	1,963	785	31,097	8,637	8,637	1,177	0	0	64,075
リース料	196,824	1,762	25,715	354,933	32,332	69,839	1,057	0	0	682,462
支払手数料	508,640	12,659	315,900	95,970	178,946	81,961	25,616	0	21,477	1,241,169
雑費	454,470	14,444	202,648	234,528	171,723	111,642	9,701	0	41,200	1,240,356
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	288,828	288,828
その他経費計	9,555,925	331,118	2,821,242	7,232,272	4,224,966	2,936,090	754,098	0	1,967,846	29,823,557
経常支出合計	76,383,219	1,660,387	38,836,117	36,709,364	16,010,077	13,631,350	1,991,940	0	3,171,164	188,393,618
当期経常増減額	2,570,508	4,788	2,193,046	△ 1,480,275	968,559	△ 147,930	99,875	0	3,864,041	8,072,612

様式5:財産目録

財産目録

平成27年 3月31日現在

(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	159,641		
普通預金/佐賀銀行/本店	989,189		
普通預金/佐賀銀行/武雄支店	6,342		
普通預金/ゆうちょ銀行	118,769		
普通預金/ゆうちょ銀行	283,425		
普通預金/佐賀銀行/本店	59		
普通預金/佐賀銀行/本店	251		
普通預金/ろうきん	1,644		
普通預金/佐賀銀行/本店	53		
未収金/厚労省/委託金 (サボステ事業・東部H25年度第4四半期、H26年度第1～第4四半期分)	26,588,451		
未収金/厚労省/委託金 (サボステ事業・西部H25年度第4四半期、H26年度第1～第4四半期分)	22,835,808		
未収金/佐賀県/委託金	2,342,347		
未収金/佐賀市/委託金	6,416,611		
未収金/鳥栖市/委託金	238,960		
未収金/嬉野市/委託金	7,268,048		
流動資産合計		67,249,598	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建附属設備	267,421		
車輛運搬具	1		
器具及び備品	523,023		
有形固定資産計	790,445		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	19,800		
無形固定資産計	19,800		
(3) 投資その他の資産			
敷金	1,690,000		
投資その他の資産計	1,690,000		
固定資産合計		2,500,245	
資産合計			69,749,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金/給与	13,186,380		
未払金/社会保険料	3,280,149		
未払金/佐賀市/委託金返金	21,268		
未払金/厚労省/サボステ(ステップアップ)事業(東部)委託金返金	167,136		
未払金/厚労省/サボステ(ステップアップ)事業(西部)委託金返金	165,530		
未払金/通信費他	2,774,381		
前受金/よりそい事業/家賃代他	80,000		
預り金/源泉所得税	△ 282,094		
預り金/住民税	179,900		
未払消費税等	7,685,100		
短期借入金/谷口仁史	5,190,000		
未払法人税等	1,185,900		
流動負債合計		33,633,650	
2. 固定負債			
長期借入金/日本政策金融公庫	15,000,000		
固定負債合計		15,000,000	
負債合計			48,633,650
正味財産			21,116,193