

第6期

決算報告書

自：平成28年5月 1日
至：平成29年4月30日

宮城県仙台市宮城野区榴岡1丁目6番3号-602

特定非営利活動法人Switch

理事長 高橋 由佳

貸借対照表

平成 29年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	100,337		
当座預金	0		
普通預金	18,104,125		
定期預金	0		
未収金	21,657,879		
たな卸資産	0		
前払金	0		
前払費用	41,000		
短期貸付金	0		
立替金	220,800		
仮払金	0		
仮払消費税等	0		
有価証券	0		
貸倒引当金	0		
流動資産合計		40,124,141	
2 固定資産			
土地	0		
建物	282,878		
建物附属設備	0		
什器備品	40,643		
リース資産	1,350,048		
建設仮勘定	0		
借地権	0		
電話加入権	0		
敷金	2,344,000		
保証金	0		
投資有価証券	0		
長期前払費用	73,333		
退職給付引当預金	0		
減価償却引当預金	0		
運転資金積立資産	0		
その他の固定資産	0		
固定資産合計		4,090,902	
資産合計			44,215,043

貸借対照表

平成 29年 4月 30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
支払手形	0		
買掛金	0		
未払金	5,362,083		
未払費用	0		
1年以内返済予定リース債務	600,528		
前受金	0		
預り金	192,822		
仮受金	0		
仮受消費税等	0		
未払法人税等	0		
短期借入金	17,000,000		
1年以内返済長期借入金	1,440,000		
賞与引当金	0		
流動負債合計		24,595,433	
2 固定負債			
長期運営資金借入金	6,338,000		
退職給付引当金	0		
受入保証金	0		
長期未払金	0		
リース債務	794,664		
その他の固定負債	0		
固定負債合計		7,132,664	
負債合計			31,728,097
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,394,693	
当期正味財産増加額		9,092,253	
正味財産合計			12,486,946
負債及び正味財産合計			44,215,043

平成28年度活動計算書

平成28年 5月 1日 から平成29年 4月 30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	105,000	
	0	105,000
2 受取寄付金		
受取寄付金	2,520,847	
	0	2,520,847
3 受取助成金等		
受取助成金	19,032,983	
	0	19,032,983
4 事業収益		
就労支援事業収益	67,781,149	
委託事業収益	4,148,244	71,929,393
5 その他収益		
雑収益	1,705,959	
受取利息	106	1,706,065
経常収益合計		95,294,288
II 経常費用		
1 事業費		
給料手当	48,297,788	
法定福利費	7,092,065	
福利厚生費	225,615	
軽作業費	587,000	
会議費	16,981	
旅費交通費	1,993,862	
通信運搬費	1,194,430	
減価償却費	644,418	
消耗什器備品費	147,357	
消耗品費	799,926	
修繕費	0	
印刷製本費	732,540	
水道光熱費	1,171,750	
賃借料	9,515,387	
保険料	425,724	
諸謝金	2,117,229	
租税公課	1,178	
手数料	1,386,382	
図書・教育費	59,239	
業務委託費	520,018	
受注活動費	127,972	
支払利息	113,530	
研修費	353,398	
機材費	295,600	
雑費	174,237	77,993,626
2 管理費		
給料手当	5,061,258	
法定福利費	635,197	
福利厚生費	49,371	
軽作業費	0	
会議費	1,362	
旅費交通費	80,899	
通信運搬費	123,940	
減価償却費	10,338	
消耗什器備品費	179,264	
消耗品費	13,823	
修繕費	0	
印刷製本費	15,066	

平成28年度活動計算書

平成28年 5月 1日 から平成29年 4月 30日 まで

(単位：円)

科 目	金 額		
水道光熱費	152,327		
賃借料	1,217,955		
保険料	97,636		
諸謝金	23,667		
租税公課	282		
手数料	257,322		
図書・教育費	7,811		
業務委託費	124,526		
受注活動費	28,250		
支払利息	27,186		
研修費	67,265		
機材費	0		
雑費	33,664	8,208,409	
経常費用合計			86,202,035
当期経常増減額			9,092,253
III 経常外収益			
1 固定資産売却益			
土地売却益	0		
建物売却益	0	0	
経常外収益合計			0
IV 経常外費用			
1 過年度損益修正損			
過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			9,092,253
法人税住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			9,092,253
前期繰越正味財産額			3,394,693
次期繰越正味財産額			12,486,946

平成28年度財産目録

平成29年 4月30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
本部現金有高	37,258	
スイッチイシノマキ現金有高	42,775	
イシノマキNOTE現金有高	13,993	
平成28年度JPF絆力現金有高	6,311	
七十七銀行 南光台支店 No.5425883	11,103,458	
七十七銀行 南光台支店 No.9111735	821,383	
七十七銀行 南光台支店 No.9110445	3,199,588	
七十七銀行 南光台支店 No.9109455	0	
七十七銀行 石巻支店 No.5893046	49,061	
七十七銀行 石巻支店 No.9252541	0	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5636604	181	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9087966	0	
七十七銀行 仙台東口支店 No.9088890	161,957	
七十七銀行 仙台東口支店 No.5004487	2,353,956	
東北労働金庫 本店営業部 No.6588920	187,259	
ゆうちょ銀行 18130-36792271	147,618	
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター 02230-5-119122	79,664	
未収金		
国保連 介護給付費	11,723,513	
利用者負担金	27,900	
訪問型職場適応援助促進助成金	248,000	
みやぎ地域復興支援助成金	6,242,955	
宮城県NPO等の絆力を活かした震災復興支援事業助成金	2,330,000	
宮城県協働教育プラットフォーム事業助成金	994,244	
JT NPO助成事業助成金	91,267	
前払費用		
宮城県中小企業家同友会 会費 他	41,000	
立替金		
若者UP運営管理者研修旅費	44,180	
雇用保険料本人負担分	176,620	
流動資産合計		40,124,141
2 固定資産		
建物		
事務所内装	87,255	
スチールドア	195,623	
什器備品		
パソコン	40,643	
リース資産		
複合機3台	923,448	
電話機2台	426,600	
敷金		
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 602	600,000	
(株)鳳月ビル 東口鳳月ビル敷金 601	1,114,000	
津田海運(株) 日和ビル3F-A	270,000	
信和物産(株) コーポいわき1F	360,000	
長期前払費用		
信和物産(株) コーポいわき1F礼金	73,333	
固定資産合計		4,090,902
資産合計		44,215,043

平成28年度財産目録

平成29年 4月30日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
宅配便、メール便代	19,571		
コピーチャージ料	64,548		
名刺印刷代	19,440		
水道光熱費	24,293		
事務用品代	4,585		
サーバー利用料	10,800		
給与	3,630,481		
社会保険料	1,588,365		
1年以内返済予定リース債務			
複合機3台	429,456		
電話機2台	171,072		
預り金			
雇用保険料預り金	179,222		
住民税預り金	13,600		
短期借入金			
日本政策金融公庫借入金	17,000,000		
1年以内返済長期借入金			
日本政策金融公庫借入金	1,440,000		
流動負債合計		24,595,433	
2 固定負債			
長期運営資金借入金			
日本政策金融公庫借入金	6,338,000		
長期未払金			
複合機3台	524,880		
電話機2台	269,784		
固定負債合計		7,132,664	
負債合計			31,728,097
正味財産			12,486,946

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(NPO法人会計基準協議会編)によっています。

(1)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

(2)固定資産の減価償却方法

・有形固定資産

定率法を採用しております。

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

勘定科目	本部	障害福祉サービス事業	助成金事業	委託事業	合計
I. 経常収益					
1. 正会員受取会費	105,000	0	0	0	105,000
2. 就労支援事業収益	0	67,781,149	0	0	67,781,149
3. 受取寄付金	2,520,847	0	0	0	2,520,847
4. 受取助成金	2,429,000	0	16,603,983	0	19,032,983
5. 事業収益	0	0	0	4,148,244	4,148,244
6. その他の収益	1,706,064	1	0	0	1,706,065
経常収益計	6,760,911	67,781,150	16,603,983	4,148,244	95,294,288
II. 経常費用					
1. 人件費					
給料手当	10,125,477	29,487,100	11,546,469	2,200,000	53,359,046
法定福利費	3,011,628	4,449,991	265,643	0	7,727,262
福利厚生費	68,811	206,175	0	0	274,986
人件費計	13,205,916	34,143,266	11,812,112	2,200,000	61,361,294
2. その他経費					
軽作業費	227,000	0	360,000	0	587,000
会議費	1,362	5,686	0	11,295	18,343
旅費交通費	171,481	841,638	797,870	263,772	2,074,761
通信運搬費	227,338	690,041	337,541	63,450	1,318,370
減価償却費	154,315	644,418	0	0	798,733
消耗什器備品費	35,287	147,357	0	0	182,644
消耗品費	55,057	158,540	171,527	428,625	813,749
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	51,240	100,497	315,626	280,243	747,606
水道光熱費	306,645	852,499	164,933	0	1,324,077
賃借料	1,826,375	6,641,361	2,105,390	160,216	10,733,342
保険料	97,636	425,724	0	0	523,360
諸謝金	33,667	116,333	1,417,000	573,896	2,140,896
租税公課	282	1,178	0	0	1,460
手数料	428,831	1,203,209	8,856	2,808	1,643,704
図書・教育費	29,555	37,495	0	0	67,050
業務委託費	124,526	520,018	0	0	644,544
受注活動費	28,250	127,972	0	0	156,222
支払利息	27,186	113,530	0	0	140,716
研修費	73,765	346,898	0	0	420,663
機材費	26,442	0	104,807	164,351	295,600
雑費	61,812	146,089	0	0	207,901
その他経費計	3,988,052	13,120,483	5,783,550	1,948,656	24,840,741
経常費用計	17,193,968	47,263,749	17,595,662	4,148,656	86,202,035
当期経常増減額	△ 10,433,057	20,517,401	△ 991,679	△ 412	9,092,253

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	747,000	0	0	747,000	464,122	282,878
什器備品	112,896	0	0	112,896	72,253	40,643
合計	747,000	0	0	747,000	464,122	282,878

4. 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	6,840,000	17,000,000	6,840,000	17,000,000
長期借入金	9,218,000		1,440,000	7,778,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	9,218,000	0	1,440,000	7,778,000

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 事業費と管理費の按分方法

各事業の事業費と管理費に共通する経費については、人件費給料手当の割合に基づき按分しております。

収支総括表

(単位:円)

勘定科目	H29.4月期総括	H28.4月期総括
受取会費	105,000	105,000
受取寄付金	2,520,847	984,868
受取助成金等	19,032,983	16,607,581
委託事業収益	4,148,244	4,942,600
事業収益	67,781,149	53,852,894
補助事業収入	0	0
雑収	1,705,959	2,494,835
受取利息	106	1,831
当期収入計	95,294,288	78,989,609
給料手当	53,359,046	50,839,217
法定福利費	7,727,262	7,781,605
福利厚生費	274,986	256,443
軽作業費	587,000	1,026,000
会議費	18,343	16,701
旅費交通費	2,074,761	1,834,681
通信運搬費	1,318,370	1,287,608
減価償却費	798,733	829,540
消耗什器備品費	182,644	0
消耗品費	813,749	686,717
修繕費	0	607,920
印刷製本費	747,606	2,400,532
水道光熱費	1,324,077	1,353,893
賃借料	10,733,342	13,564,579
保険料	523,360	381,460
諸謝金	2,140,896	3,336,000
租税公課	1,460	17,300
手数料	1,643,704	1,768,328
図書・教育費	67,050	104,348
業務委託費	644,544	1,433,572
受注活動費	156,222	79,000
支払利息	140,716	156,405
研修費	420,663	215,520
機材費	295,600	470,434
雑費	207,901	14,658
当期支出計	86,202,035	90,462,461
税引前当期正味財産増加額	9,092,253	△ 11,472,852
法人税、住民税及び事業税	0	0
当期正味財産増加額	9,092,253	△ 11,472,852
繰越正味財産額	3,394,693	14,867,545
次期正味財産合計額	12,486,946	3,394,693