

# 決 算 報 告 書

## 特定非営利活動法人ビーンズふくしま

第 9 期

自平成23年4月1日～至平成24年3月31日

福島県福島市矢剣町22番5号

木村卓美税理士事務所 (株)木村会計

福島県郡山市島二丁目24-10 コスモハイツ205号

電話 024(925)0803 Fax 024(925)0802 Email tk\_gjory@hotmail.com

# 貸借対照表

平成24年 3月31日 現在

NPO法人 ビーンズふくしま

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	28,437,717	<b>【流動負債】</b>	19,473,622
現金及び預金	22,488,565	未払金	2,161,197
売掛金	4,631,592	未払費用	5,379,133
貯蔵品	490,960	未払法人税等	71,729
立替金	169,782	未払消費税等	1,476,600
前払費用	426,307	預り金	10,049,085
未収入金	220,478	仮受金	335,878
仮払金	10,033	<b>【固定負債】</b>	1,300,000
<b>【固定資産】</b>	7,742,159	長期借入金	1,300,000
<b>【有形固定資産】</b>	7,171,929	<b>負債の部合計</b>	20,773,622
建物附属設備	884,660	<b>純 資 産 の 部</b>	
構築物	4,337,889	<b>【株主資本】</b>	15,406,254
車両運搬具	1,569,156	利益剰余金	15,406,254
工具器具備品	380,224	その他利益剰余金	15,406,254
<b>【投資その他の資産】</b>	570,230	繰越利益剰余金	15,406,254
敷金	510,000	<b>純資産の部合計</b>	15,406,254
差入保証金	24,000	<b>負債及び純資産合計</b>	36,179,876
預託金	36,230		
<b>資産の部合計</b>	36,179,876		

特定非営利活動法人ビーンズふくしま

活動計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
会費・入会金収入	400,000	142,882	542,882
2. 受取寄附金			
寄付金収入	4,236,683	44,500	4,281,183
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	10,334,569		10,334,569
受取国庫補助金	169,345		169,435
4. 事業収益			
居場所運営事業収入		5,426,541	5,426,541
自立支援寮事業収入		1,980,172	1,980,172
相談事業収入		5,286,688	5,286,688
サポートステーション事業収入		31,694,008	31,694,008
郡山市若年者技能体験事業収入		7,850,004	7,850,004
郡山市人材育成事業収入		1,580,001	1,580,001
福島市人材育成事業収入		3,000,000	3,000,000
文部科学省生徒指導進路対策事業収入		452,434	452,434
中央子ども支援センター事業収入		764,893	764,893
森のレストラン事業収入	81,000		81,000
役務収益	75,014		75,014
5. その他収益			
受取利息	5,430		5,430
雑収益	5,806	14,289	20,095
経常収益計	15,307,937	58,236,412	73,544,349
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,384,460	2,384,460
給料手当	3,012,802	28,730,920	31,743,722
賞与		164,000	164,000
法定福利費	313,949	4,370,177	4,684,126
人件費計	3,326,751	35,649,557	38,812,308
(2) その他経費			
福利厚生費		1,652	1,652
外注費	672,221	4,472,774	5,144,995
謝金	517,004	1,001,739	1,518,743
教育研修費	32,027	302,624	334,651
企画教材費	145,821	267,178	412,999
印刷製本費	152,089	42,858	194,947
広告宣伝費	38,810	892,135	930,945
交際費		11,010	11,010
会議費		24,293	24,293
会場費	5,201	18,689	23,890
旅費交通費	613,216	1,190,316	1,803,532
通信費	58,104	1,002,632	1,060,736
消耗品費	2,883,076	743,039	3,626,115
什器備品	104,761		104,761
事務用品費	288,702	1,097,892	1,386,594
修繕費	2,362		2,362
水道光熱費	63,508	917,066	980,574
新聞図書費	103,615	169,214	272,829
諸会費		4,600	4,600
支払手数料	11,439	54,146	65,585
車両費	6,286	150,399	156,685

勘定科目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
地代家賃	402,289	4,543,189	4,945,478
賃借料	2,858	979,440	982,298
保険料	312,360	28,300	340,660
租税公課	96,200		96,200
減価償却費	211,478		211,478
雑費		953	953
その他経費計	6,723,427	17,916,138	24,598,010
事業費計	10,050,178	53,565,695	63,410,318
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	27,218	66,097	93,315
賞与	540,054	1,311,546	1,851,600
法定福利費	26,924	65,387	92,311
人件費計	594,196	1,443,030	2,037,226
(2) その他経費			
福利厚生費	44,709	108,581	153,290
外注費	29,750	72,250	102,000
教育研修費	14,446	35,080	49,526
企画教材費	7,112	17,269	24,381
印刷製本費	17,000	41,287	58,287
広告宣伝費	4,846	11,768	16,614
交際費	10,040	24,379	34,419
会議費	2,447	5,945	8,392
会場費	833	2,025	2,858
旅費交通費	69,282	145,125	214,407
通信費	10,431	25,334	35,765
消耗品費	102,631	249,246	351,877
水道光熱費	152,306	369,880	522,186
諸会費	6,941	16,859	23,800
支払手数料	39,594	96,151	135,745
車両費	10,768	26,152	36,920
地代家賃	88,060	213,857	301,917
リース料	4,283	10,402	14,685
保険料	62,729	152,343	215,072
租税公課	670,398	144,357	814,755
支払報酬料	113,126	274,732	387,858
寄付金	292	708	1,000
減価償却費	499,702	1,213,547	1,713,249
雑費	1,611	3,913	5,524
支払利息	83,851	203,637	287,488
雑損失	18,010		18,010
その他経費計	2,065,198	3,464,827	5,376,735
管理費計	2,659,394	4,907,857	7,413,961
経常費用計	12,709,572	58,473,552	70,824,279
当期経常増減額	2,598,365	-237,140	
経理区分振替額	-237,140	237,140	0
法人税・住民税および事業税	72,000	0	72,000
当期正味財産増減額	2,289,225	0	2,289,225
前期繰越正味財産額	13,117,029	0	13,117,029
次期繰越正味財産額	15,406,254		15,406,254

特定非営利法人ビーンズふくしま

財産目録  
平成24年3月31日現在

勘定科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	1,182,433	
福島銀行	3,093,501	
東邦銀行	14,570,324	
福島信用金庫	569	
ゆうちょ銀行	3,641,738	
売掛金		
(社)恩賜財団母子愛護会	803,137	
郡山市	686,875	
福島市商工労政課	525,000	
国立青少年教育振興機構	139,075	
利用者売掛金	2,477,505	
貯蔵品		
イベントブルゾン	323,810	
パンフレット	36,914	
コピー用紙、切手他	130,236	
立替金		
スポーツ保険	16,150	
雇用保険個人負担分立替	136,843	
その他	16,789	
未収入金		
福島税務署	812	
従業員	219,666	
前払費用		
(株)福仙通商他 地代家賃	422,200	
従業員	4,107	
仮払金		
従業員	10,033	
流動資産合計		28,437,717
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
付属設備		
電気設備工事一式	614,757	
給排水工事一式	269,903	
構築物		
内装工事一式	3,624,087	
1F相談室防音工事	713,802	
車両運搬具		
日産ラフェスタ	563,490	
カルディア	463,944	
ヴォクシー	541,722	
工具器具備品		
印刷機	67,224	
空調設備	313,000	
有形固定資産計	7,171,929	
(2) 投資その他の資産		
敷金		
阿部光	160,000	
ひまわり企画	80,000	
尾形富康	270,000	
差入保証金		

勘定科目	金額		
駐車場	24,000		
預託金			
リサイクル費用	36,230		
投資その他の資産	570,230		
固定資産合計		7,742,159	
資産合計			36,179,876
Ⅱ負債の部			
1.流動負債			
未払金			
(株)倉島商店	347,495		
開南建機工業(株)	257,350		
はりゅうウッドスタジオ	300,000		
被災地障害者支援センター	207,213		
コミュニティーBOXピーナッツ	136,500		
(株)トーネット	107,100		
その他	805,539		
未払費用			
従業員給与	3,381,359		
社会保険事務所	1,609,550		
福島労働局	388,224		
未払法人税等			
福島県県北地方振興局	21,729		
福島市商工労政課	50,000		
未払消費税			
福島税務署	1,476,600		
預り金			
社会保険事務所	156,532		
雇用保険	179,599		
福島税務署	186,935		
福島市	66,800		
厚生労働省	1,268,844		
文部科学省	1,324,944		
公益財団法人 トヨタ財団	3,317,882		
日本財団	797,613		
三菱商事(株)	2,500,000		
日本たばこ産業(株)	189,936		
その他	60,000		
仮受金			
理事	335,878		
流動負債合計		19,473,622	
2.固定負債			
長期借入金			
理事長 他	1,300,000		
固定負債合計		1,300,000	
負債合計			20,773,622
正味財産			15,406,254

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定率法で償却をしています。

(2)消費税の会計処理

消費税は税抜経理によっています。

2.事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

勘定科目	フリースクール、生年自立支援、自立支援寮	相談事業	サポートステーション岡山	サポートステーション福島	郡山市若年者技能体験講習	郡山市人材育成事業
<b>I 経常収益</b>						
1.受取会費	65,726	77,156				
2.受取寄付金	44,500					
3.受取助成金等						
4.事業収益	7,420,713	5,272,688	13,559,830	18,134,178	7,850,004	1,580,001
5.その他収益	4,232	2,871			4,275	860
経常収益計	7,535,171	5,352,715	13,559,830	18,134,178	7,854,279	1,580,861
<b>II 経常費用</b>						
(1)人件費						
役員報酬				2,384,460		
給料手当	1,134,448	1,442,885	7,531,085	11,307,188	3,997,954	1,127,585
賞与	375,946	267,123			397,695	80,046
法定福利費	258,964	261,974	1,028,844	1,865,182	594,291	172,858
人件費計	1,769,358	1,971,982	8,559,929	15,556,830	4,989,940	1,380,489
(2)その他経費						
福利厚生費	32,776	22,115			32,924	6,627
外注費	33,569	1,117,149	3,262,241	95,240	21,908	4,410
謝金					944,593	
教育研修費	11,962	60,479			36,352	51,428
企画教材費	272,128	3,517			5,237	1,054
印刷製本費	11,835	8,409			12,519	2,520
広告宣伝費	3,373	2,397	407,953	477,305	10,445	718
交際費	6,988	7,965			7,393	1,488
会議費	2,699	1,211	6,763	7,143	9,898	363
会場費	2,961	412		7,145	9,777	124
旅費交通費	111,350	113,192	106,051	148,503	750,396	23,658
通信費	156,920	13,181	216,100	562,572	66,389	4,220
消耗品費	183,116	141,472	41,747	131,332	80,674	15,879
什器備品						
事務用品費	7,880	12,077	240,376	678,472	149	-151
修繕費						
水道光熱費	805,221	217,199			155,312	43,661
新聞図書費		13,366	51,003	73,166		5,710
諸会費	9,432	3,434			5,112	1,029
支払手数料	29,961	20,483	16,800	7,777	48,856	10,222
車両費	90,040	5,326			75,785	1,596
地代家賃	2,562,629	211,185	731,436	731,436	373,434	13,052
貸借料	2,982	2,119	117,120	456,000	409,474	635
保険料	71,968	31,028			46,194	9,298
租税公課	41,379	29,401			43,773	8,810
支払報酬料	78,750	55,955			83,306	16,767
寄付金	203	144			215	43
減価償却費	347,855	247,164			367,979	74,065
雑費	2,075	797			1,186	239
支払利息	58,371	41,475			61,748	12,428
雑損失						
その他経費計	4,938,423	2,382,652	5,197,590	3,376,091	3,661,028	309,893
経常費用計	6,707,781	4,354,634	13,757,519	18,932,921	8,650,968	1,690,382
当期経常増減額	827,390	998,081	-197,689	-798,743	-796,689	-109,521

勘定科目	福島市人材育成 事業	文部科学省生徒 指導進路対策	中央子ども支援 センター	マイクロソフト、JT、 森のレストラン	被災者支援豆の 木プロジェクト	ふくしま子供未 来応援
<b>I 経常収益</b>						
1.受取会費						309,565
2.受取寄付金				238,660		
3.受取助成金等				1,649,139	202,387	7,622,118
4.事業収益	3,000,000	452,434	764,893	81,000		
5.その他収益	1,634		417	942	110	4,151
経常収益計	3,001,634	452,434	765,310	1,969,741	202,497	7,935,834
<b>II 経常費用</b>						
(1)人件費						
役員報酬						
給料手当	1,947,013	306,907	1,952	604,418	516	2,432,262
賞与	151,985		202,751	87,652	10,253	386,149
法定福利費	247,683	3,836	1,932	4,370	511	333,200
人件費計	2,346,681	310,743	206,635	696,440	11,280	3,151,611
(2)その他経費						
福利厚生費	12,583		3,208	7,257	849	31,968
外注費	8,372		2,135	4,829	10,089	683,969
謝金		57,146		138,101		378,903
教育研修費	176,447		1,036	18,844	274	25,856
企画教材費	2,001		510	146,975	135	5,085
印刷製本費	4,784	42,858	1,220	147,237	323	19,767
広告宣伝費	1,364		348	35,786	92	7,275
交際費	2,825		8,730	1,629	191	7,178
会議費	689	1,296	176	397	46	1,750
会場費	235		60	135	16	5,797
旅費交通費	32,544	28,700	21,047	91,804	1,135	573,839
通信費	7,836		748	16,028	198	51,228
消耗品費	28,883		369,182	689,382	179,496	2,106,188
什器備品						104,761
事務用品費	-287	1,400	157,976	29,498	2,820	256,491
修繕費						2,362
水道光熱費	54,625		10,928	24,719	2,892	172,409
新聞図書費	14,669	8,800	2,500	35,800	12,477	55,338
諸会費	1,954		498	1,127	132	4,963
支払手数料	11,857	1,500	2,841	9,026	752	37,148
車両費	3,031		773	1,748	204	13,986
地代家賃	127,555		6,319	14,292	1,672	465,254
貸借料	1,205		307	695	81	5,921
保険料	17,654		4,501	10,181	1,191	357,213
租税公課	16,729		4,265	9,648	1,129	138,702
支払報酬料	31,837		8,117	18,361	2,148	80,887
寄付金	82		21	47	6	209
減価償却費	140,629		35,855	81,102	9,487	568,775
雑費	453		116	261	31	1,152
支払利息	23,598		6,017	13,609	1,592	59,955
雑損失						
その他経費計	724,154	141,700	649,434	1,548,518	229,458	6,224,329
経常費用計	3,070,835	452,443	856,069	2,244,958	240,738	9,375,940
当期経常増減額	-69,201	-9	-90,759	-275,217	-38,241	-1,440,106



勘定科目	共通					<合計>
<b>I 経常収益</b>						
1.受取会費	400,000					542,882
2.受取寄付金	3,688,458					4,281,183
3.受取助成金等						9,473,644
4.事業収益	1,030,360					59,146,101
5.その他収益	81,047					100,539
経常収益計	5,199,865	0	0	0	0	73,544,349
<b>II 経常費用</b>						
(1)人件費						
役員報酬						2,384,460
給料手当	2,824					31,837,037
賞与	56,000					2,015,600
法定福利費	2,792					4,776,437
人件費計	61,616	0	0	0	0	41,013,534
(2)その他経費						
福利厚生費	4,635					154,942
外注費	3,084					5,246,995
謝金						1,518,743
教育研修費	1,499					384,177
企画教材費	738					437,380
印刷製本費	1,762					253,234
広告宣伝費	503					947,559
交際費	1,042					45,429
会議費	254					32,685
会場費	86					26,748
旅費交通費	15,720					2,017,939
通信費	1,081					1,096,501
消耗品費	10,641					3,977,992
什器備品						104,761
事務用品費	-107					1,386,594
修繕費						2,362
水道光熱費	15,794					1,502,760
新聞図書費						272,829
諸会費	719					28,400
支払手数料	4,107					201,330
車両費	1,116					193,605
地代家賃	9,131					5,247,395
賃借料	444					996,983
保険料	6,504					555,732
租税公課	617,119					910,955
支払報酬料	11,730					387,858
寄付金	30					1,000
減価償却費	51,816					1,924,727
雑費	167					6,477
支払利息	8,695					287,488
雑損失	18,010					18,010
その他経費計	786,320	0	0	0	0	30,169,590
経常費用計	847,936	0	0	0	0	71,183,124
当期経常増減額	4,351,929	0	0	0	0	2,361,225

### 3. 固定資産の増減内訳

勘定科目	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						
附属設備	1,530,524			1,530,524	645,864	884,660
構築物	7,464,941			7,464,941	3,127,052	4,337,889
車両運搬具	1,850,809	1,217,144		3,067,953	1,498,797	1,569,156
工具器具備品	2,251,565			2,251,565	1,871,341	380,224
合計	13,097,839	1,217,144	0	14,314,983	7,143,054	7,171,929

### 4. 借入金の内訳

勘定科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	26,728,000	17,273,000	44,001,000	0
長期借入金	1,300,000	0	0	1,300,000
合計	28,028,000	17,273,000	44,001,000	1,300,000

### 5. 役員及びその近親者との取引の内容

該当事項なし

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債およ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

事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち給料手当については従事割合に基づき按分しています。

以上の通り報告いたします。

平成 24 年 3 月 31 日

理事長 若月 ちよ



### 会計監査報告

特定非営利活動法人ビーンズふくしまの平成 23 年度（平成 23 年 4 月 1 日～平成 24 年 3 月 31 日まで）の収支決算書類（財産目録、貸借対照表、活動計算書、証拠書類）について監査を行った。

財産の状況については帳簿や証拠書類についての閲覧、照合、質問等を行い確認をした。

監査の結果、法人の会計処理は一般に公正妥当と認められる会計原則に則って適正に処理されているものと認められた。

よって、上記の計算書類が、特定非営利活動法人ビーンズふくしまの平成 24 年 3 月 31 日をもって終了する事業年度の財産の状況を適正に表示しているものと認める。

以上

平成 24 年 5 月 26 日

監事 遠藤 和男



齋藤 由美子

