

## 2017年度 財産目録

2018年 3月31日現在

特定非営利活動法人 ファーストステップ

(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	307,612	
普通預金 さわやか信用金庫 多摩川支店	749,830	
普通預金 東京三協信用金庫 調布支店	1,861,520	
普通預金 みずほ銀行 調布支店	123,773	
通常貯金 ゆうちょ銀行 ゼロゼロ店	207,398	
振替口座 〃 ゼロイキュー店	40,598	
現金預金計	3,290,731	
売掛金		
国保連2,3月分	2,540,518	
調布市他3月分 管理人代行サービス等	68,975	
売掛金計	2,609,493	
棚卸資産		
商品 マグカップ、ボウル他	300,842	
原材料 ピザ生地、ソーセージ他	42,886	
棚卸資産計	343,728	
立替金		
雇用保険料 2月分	2,547	
立替金計	2,547	
前払費用		
東京信用保証協会 借入保証料	115,244	
前払費用計	115,244	
流動資産合計		6,361,743
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具		
タウンエースバン (平成25年式)	1	
器具備品		
事務 カラーコピー機	323,352	
事務 防犯カメラシステム	365,400	
就労 カフェサイン (看板)	146,572	
就労 店舗冷凍庫	88,192	
就労 店舗コーヒーメーカー	132,066	
就労 店舗サンシェード	101,334	
有形固定資産計	1,156,917	
(2)投資その他の資産計		
リサイクル預託金		
タウンエースバン	9,020	
投資その他の資産計	9,020	

科 目	金 額	
固 定 資 産 合 計		1,165,937
資 産 合 計		7,527,680
II 負債の部		
1 流動負債		
一年以内返済長期借入金		
日本政策金融公庫	1,188,000	
東京三協信用金庫	510,000	
一年以内返済長期借入金計	1,698,000	
短期借入金		
名古屋一（一時貸し）	173,800	
短期借入金計	173,800	
未払金		
3月分給料手当	1,048,915	
3月分社会保険料	448,785	
3月分利用者工賃	127,488	
その他電気料、ガス料、電話料他	169,575	
未払金計	1,794,763	
預り金		
3月分源泉所得税（職員）	44,880	
"（社労士報酬分）	6,126	
"（税理士報酬分）	6,126	
預り金計	57,132	
流 動 負 債 合 計		3,723,695
2 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫（設備、最終H39.1）	6,204,000	
"（運転、最終H35.11）	1,848,000	
東京三協信用金庫（運転、最終H36.10）	3,490,000	
名古屋鉦平（運転資金）	2,000,000	
長期借入金計	13,542,000	
固 定 負 債 合 計		13,542,000
負 債 合 計		17,265,695
正 味 財 産		△ 9,738,015

## 2017年度 貸借対照表

2018年 3月31日現在

特定非営利活動法人 ファーストステップ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	3,290,731		
売掛金	2,609,493		
商品	300,842		
原材料	42,886		
立替金	2,547		
前払費用	115,244		
流動資産合計		6,361,743	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	1		
器具備品	1,156,916		
有形固定資産計	1,156,917		
(2)投資その他の資産			
リサイクル預託金	9,020		
投資その他の資産計	9,020		
固定資産合計		1,165,937	
資産合計			7,527,680
II 負債の部			
1 流動負債			
一年以内返済長期借入金	1,698,000		
短期借入金	173,800		
未払金	1,794,763		
預り金	57,132		
流動負債合計		3,723,695	
2 固定負債			
長期借入金	13,542,000		
固定負債合計		13,542,000	
負債合計			17,265,695
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 3,129,826	
当期正味財産増減額		△ 6,608,189	
正味財産合計			△ 9,738,015
負債及び正味財産合計			7,527,680

## 2017年度 活動計算書

2017年 4月 1日から2018年 3月31日まで

特定非営利活動法人 ファーストステップ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		571,000
2 受取寄附金		62,500
3 受取助成金等		
受取補助金 (調布市・家賃補助)	2,160,000	
" (調布市・サービス推進費)	1,428,000	
" (調布市・防災設備購入補助)	350,000	3,938,000
4 事業収益		
訓練等給付費収益	12,518,699	
利用者負担金収益	601,266	
就労支援事業収益	2,560,529	15,680,494
5 その他収益		
受取利息	48	
雑収益	402,054	402,102
経常収益計		20,654,096
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	9,652,379	
法定福利費	1,540,305	
退職給付費用	130,000	
福利厚生費	242,128	
人件費計	11,564,812	
(2) その他経費		
就労支援事業費用	2,560,815	
給食費	406,164	
消耗品費	934,250	
地代家賃	4,800,000	
保険料	198,740	
減価償却費	895,999	
旅費交通費	843,060	
水道光熱費	55,249	
車両費	91,463	
雑費	76,100	
その他経費計	10,861,840	
事業費計		22,426,652
2 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,400,000	
法定福利費	363,165	
人件費計	2,763,165	
(2) その他経費		
消耗品費	437,482	
修繕費	28,026	
減価償却費	228,168	
通信運搬費	205,922	
水道光熱費	124,084	

科 目	金 額		
支払手数料	637,200		
租税公課	27,815		
交際費	97,812		
新聞図書費	19,150		
諸会費	23,658		
支払利息	111,549		
雑費	131,602		
その他経費計	2,072,468		
管理費計		4,835,633	
経常費用計			27,262,285
当期経常増減額			△ 6,608,189
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			
当期正味財産増減額			△ 6,608,189
前期繰越正味財産額			△ 3,129,826
次期繰越正味財産額			△ 9,738,015

## 2017年度 就労支援事業別事業活動明細書

2017年 4月 1日から2018年 3月31日まで

特定非営利活動法人 ファーストステップ

(単位:円)

勘定科目		就労継続支援B型			
		合計	喫茶部門	受注部門	アート部門
収益	就労支援事業収益	2,560,529	1,649,365	867,756	43,408
	<b>就労支援事業活動収益計</b>	2,560,529	1,649,365	867,756	43,408
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価	2,503,877	1,878,880	369,446	255,551
	当期就労支援事業仕入高	357,780	357,780	0	0
	合計	2,861,657	2,236,660	369,446	255,551
	期末製品(商品)棚卸高	300,842	300,842	0	0
	差引	2,560,815	1,935,818	369,446	255,551
	就労支援事業販売費				
<b>就労支援事業活動費用計</b>					
<b>就労支援事業活動増減差額</b>		△286	△286,453	498,310	△212,143

## 2017年度 就労支援事業明細書

2017年 4月 1日から2018年 3月31日まで

特定非営利活動法人 ファーストステップ

(単位:円)

勘定科目		就労継続支援B型			
		合計	喫茶部門	受注部門	アート部門
I. 材料費					
	期首材料たな卸高	0	0	0	0
	当期材料仕入高	1,254,829	1,044,732	0	210,097
	計	1,254,829	1,044,732	0	210,097
	期末材料たな卸高	42,886	42,886	0	0
	当期材料費	1,211,943	1,001,846	0	210,097
II. 労務費					
	利用者工賃	549,434	353,919	186,201	9,314
III. 経費					
	消耗品費	300,321	176,623	92,115	31,583
	減価償却費	173,271	173,271	0	0
	通信費	43,956	28,315	14,896	745
	水道光熱費	132,701	85,481	44,971	2,249
	燃料費	92,251	59,425	31,263	1,563
	当期経費	742,500	523,115	183,245	36,140
<b>当期就労支援事業製造原価</b>		2,503,877	1,878,880	369,446	255,551

## 2017年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 ファーストステップ

## 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税の規定に基づいて定率法で償却をしています。

## 2. 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						
車両運搬具	896,000	0	0	896,000	895,999	1
器具備品	1,052,355	506,000	0	1,558,355	401,439	1,156,916
投資その他の資産						
リサイクル預託金	9,020	0	0	9,020	0	9,020
合計	1,957,375	506,000	0	2,463,375	1,297,438	1,165,937

## 3. 借入金を増減内訳

(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				
一年以内返済長期借入金	760,000	1,698,000	760,000	1,698,000
役員借入金	173,800	0	0	173,800
長期借入金				
日本政策金融公庫	9,240,000	4,000,000	1,698,000	11,542,000
その他	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	12,173,800	5,698,000	2,458,000	15,413,800

## 4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
地代家賃	4,800,000	4,800,000
活動計算書計	4,800,000	4,800,000
(貸借対照表)		
短期借入金	173,800	173,800
長期借入金	13,542,000	2,000,000
貸借対照表計	13,715,800	2,173,800