

決 算 報 告 書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

NPO法人 近江湖西会

貸借対照表

NPO法人 近江湖西会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	44,585		
普通預金	1,985,564		
現金・預金計	<u>2,030,149</u>		
(売上債権)			
未収金	3,414,567		
売上債権計	<u>3,414,567</u>		
(棚卸資産)			
貯蔵品	2,502		
棚卸資産計	<u>2,502</u>		
流動資産合計		5,447,218	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	815,975		
車両運搬具	2		
什器備品	362,790		
有形固定資産計	<u>1,178,767</u>		
固定資産合計		<u>1,178,767</u>	
資産合計			<u><u>6,625,985</u></u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	340,198		
預り金	250,651		
流動負債合計		<u>590,849</u>	
負債合計			590,849
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		6,840,313	
当期正味財産増減額		<u>△ 805,177</u>	
正味財産合計			<u>6,035,136</u>
負債及び正味財産合計			<u><u>6,625,985</u></u>

財 産 目 録

NPO法人 近江湖西会
全事業所

[税込] (単位：円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	44,585
就 労	(44,585)
普通 預金	1,985,564
滋賀銀行162971	(3,122)
滋賀銀行553601	(1,754,063)
滋賀銀行642279	(228,379)
現金・預金 計	<u>2,030,149</u>

(売上債権)

未 収 金	3,414,567
売上債権 計	<u>3,414,567</u>

(棚卸資産)

貯 蔵 品	2,502
棚卸資産 計	<u>2,502</u>

流動資産合計

5,447,218

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	815,975
車両運搬具	2
什器 備品	362,790
有形固定資産 計	<u>1,178,767</u>

固定資産合計

1,178,767

資産合計

6,625,985

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	340,198
預 り 金	250,651
社会保険料	(228,050)
源泉所得税	(22,601)
流動負債合計	<u>590,849</u>

負債合計

590,849

590,849

正味財産

6,035,136

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人 近江湖西会

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】			
【事業収益】			
自立支援給付費収益	14,550,780		
就労支援事業収益	3,143,333		
【その他収益】			
受取 利息	15		
雑 収 益	537,965	537,980	
経常収益 計			18,232,093
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	9,563,501		
法定福利費(事業)	1,128,819		
福利厚生費(事業)	209,174		
人件費計	10,901,494		
(その他経費)			
就労支援事業費用	3,143,333		
業務委託費	69,120		
給食費	838,596		
旅費交通費(事業)	2,820		
車 両 費(事業)	727,856		
通信運搬費(事業)	65,640		
消耗品 費(事業)	158,274		
修 繕 費(事業)	365,205		
水道光熱費(事業)	84,418		
地代 家賃(事業)	600,000		
賃 借 料(事業)	611,712		
減価償却費(事業)	249,376		
保 険 料(事業)	245,480		
諸 会 費(事業)	24,000		
租税 公課(事業)	41,600		
支払手数料(事業)	12,084		
雑 費(事業)	14,792		
その他経費計	7,254,306		
事業費 計		18,155,800	
経常費用 計			18,155,800
当期経常増減額			76,293
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
固定資産売却損		881,470	
経常外費用 計			881,470
税引前当期正味財産増減額			△ 805,177
当期正味財産増減額			△ 805,177
前期繰越正味財産額			6,840,313
次期繰越正味財産額			6,035,136

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 近江湖西会
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】			
【事業収益】			
自立支援給付費収益	14,550,780		
就労支援事業収益	3,143,333		
【その他収益】			
受取 利息	15		
雑 収 益	537,965		
経常収益 計	537,965	18,232,093	
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当 (事業)	9,563,501		
法定福利費 (事業)	1,128,819		
福利厚生費 (事業)	209,174		
人件費計	10,901,494		
(その他経費)			
就労支援事業費	3,143,333		
業務委託費	69,120		
給食費	838,596		
旅費交通費 (事業)	2,820		
車 両 費 (事業)	727,856		
通信運搬費 (事業)	65,640		
消耗品 費 (事業)	158,274		
修 繕 費 (事業)	365,205		
水道光熱費 (事業)	84,418		
地代 家賃 (事業)	600,000		
賃 借 料 (事業)	611,712		
減価償却費 (事業)	249,376		
保 險 料 (事業)	245,480		
諸 会 費 (事業)	24,000		
租税 公課 (事業)	41,600		
支払手数料 (事業)	12,084		
雑 費 (事業)	14,792		
その他経費計	7,254,306		
事業費 計	18,155,800		
経常費用 計	18,155,800		
当期経常増減額		76,293	
【経常外収益】			
経常外収益 計		0	
【経常外費用】			
固定資産売却損	881,470		
経常外費用 計	881,470	881,470	
税引前当期正味財産増減額		△ 805,177	
当期正味財産増減額		△ 805,177	
前期繰越正味財産額		6,840,313	
次期繰越正味財産額		6,035,136	

就労支援事業別事業活動明細書

NPO法人 近江湖西会
全事業所

[税込] (単位:円)

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

勘定科目		金額
収 益	就労支援事業収益	3,143,333
	就労支援事業収益計	3,143,333
費 用	就労支援事業費用	
	当期就労支援事業費用	3,143,333
	合計	3,143,333
	差引	3,143,333
	就労支援事業費用計	3,143,333
就労支援事業活動増減差額		0

就労支援事業明細書

NPO法人 近江湖西会
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【材料費】		
合 計	0	
当期材料費		0
【労務費】		
利用者工賃	1,811,061	
当期労務費		1,811,061
【経費】		
水道光熱費	306,204	
通信運搬費	340,996	
修繕費	98,729	
消耗品費	138,347	
車両燃料費	372,792	
雑費	75,204	
当期経費 計		1,332,272
当期就労支援事業費用		3,143,333
【仕掛品】		
合 計		3,143,333
就労支援事業費用		3,143,333

財務諸表の注記

NPO法人 近江湖西会

平成31年 3月31日 現在

【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 2017年12月12日最終改正 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：定額法及び定率法

(2). 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。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	本部	税号異統文書(忠告)すみれ	合計
(人件費)			
給料 手当(事業)		9,563,501	9,563,501
法定福利費(事業)		1,128,819	1,128,819
福利厚生費(事業)		209,174	209,174
人件費計	0	10,901,494	10,901,494
(その他経費)			
就労支援事業費用		3,143,333	3,143,333
業務委託費		69,120	69,120
給食費		838,596	838,596
旅費交通費(事業)		2,820	2,820
車両費(事業)		727,856	727,856
通信運搬費(事業)		65,640	65,640
消耗品費(事業)		158,274	158,274
修繕費(事業)		365,205	365,205
水道光熱費(事業)		84,418	84,418
地代家賃(事業)		600,000	600,000
賃借料(事業)		611,712	611,712
減価償却費(事業)		249,376	249,376
保険料(事業)		245,480	245,480
諸会費(事業)		24,000	24,000
租税公課(事業)		41,600	41,600
支払手数料(事業)		12,084	12,084
雑費(事業)		14,792	14,792
その他経費計	0	7,254,306	7,254,306
合計	0	18,155,800	18,155,800

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	4,006,440	0	3,150,000	856,440	△ 40,465	815,975
車両運搬具	3,039,000	0	0	3,039,000	△ 3,038,998	2
什器備品	1,422,774	0	0	1,422,774	△ 1,059,984	362,790
合計	8,468,214	0	3,150,000	5,318,214	△ 4,139,447	1,178,767

減価償却資産集計表

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日 コード順全表示

資産コード	資 産 名 称					取得価額	普通償却額	償却累計額
	摘 要					圧縮記帳額	割増特別償却額	売却価額
資産区分	償却方法	取得年月日	耐年	償却率	期間	差引取得価額	増加償却額	期首帳簿価額
	数 量	売却除却日	売却除却損益			償却基礎金額	当期償却額	期末帳簿価額
1	パソコン					121,774	0	121,773
						0	0	0
	旧定率	H. 18/09/26	4	0.438	00/12	121,774	0	1
	器具備品	1	0			1	0	1
2	新築作業所					3,150,000	119,070	1,468,530
						0	0	800,000
	旧定額	H. 18/12/29	24	0.042	12/12	3,150,000	0	1,800,540
	建物	1	H. 31/03/05	-881,470		2,835,000	119,070	0
7	冷凍冷蔵庫 就労					228,000	0	227,999
						0	0	0
	250%定率	H. 21/03/31	6	0.417	00/12	228,000	0	1
	器具備品	1	0			1	0	1
9	ミシン 就労					431,000	0	430,999
						0	0	0
	250%定率	H. 19/05/15	8	0.313	00/12	431,000	0	1
	器具備品	1	0			1	0	1
11	VOXY					2,429,000	0	2,428,999
						0	0	0
	250%定率	H. 21/11/19	6	0.417	00/12	2,429,000	0	1
	車両運搬具	1	0			1	0	1
13	三菱ミニキャブバン					1,290,000	0	609,999
						680,000	0	0
	200%定率	H. 26/11/27	4	0.500	00/12	610,000	0	1
	車両運搬具	1	0			1	0	1
14	除雪機					540,000	74,160	243,360
						0	0	0
	200%定率	H. 27/11/30	10	0.200	12/12	540,000	0	370,800
	器具備品	1	0			370,800	74,160	296,640
15	冷凍庫 (パロットクラブより寄贈)					102,000	33,023	35,853
						0	0	0
	200%定率	H. 30/03/31	6	0.333	12/12	102,000	0	99,170
	器具備品	1	0			99,170	33,023	66,147
16	すみれ建物改修工事					856,440	23,123	40,465
						0	0	0
	定額	H. 29/07/18	38	0.027	12/12	856,440	0	839,098
	建物	1	0			856,440	23,123	815,975

現金有高実査報告書及び金種表

下記のとおり、平成31年3月31日において現金有高を実査照合したところ、元帳残高と相違ないことをここに報告致します。

金種	数	金額
一万円札	3	30,000
五千円札	1	5,000
二千円札		
千円札		
五百円硬貨	6	3,000
百円硬貨	50	5,000
五十円硬貨	22	1,100
十円硬貨	82	820
五円硬貨	9	45
一円硬貨	20	20
小切手		
合計		¥ 44,585

元帳残高 ¥ 44,585 ✓

平成 3 / 年 3 月 3 / 日

法人名 社会福祉法人 NPO法人 近江湖西会

拠点区分名 サービス区分名 す み れ

照会担当者 所長 中 島 一 彦



残高証明書



NPO法人 近江湖西会

殿

平成 31 年 3 月 31 日現在における貴名義のお取引残高は下記のとおり
相違ないことを証明いたします。

平成 31 年 4 月 9 日

株式会社 滋賀銀行

今津支店



科 目	口座番号	金 額	摘 要
普通預金	553601	¥175,406.3	✓
普通預金	642279	¥228,379	✓
	以下余白		

- (注) 1. この証明書の金額は訂正いたしません。
2. 預金の残高には決済未確定の手形・小切手等によるご入金分も含まれております。



貯蔵品有高実査報告書

下記のとおり、平成31年3月31日において貯蔵品有高を実査照合したところ、元帳残高と相違ないことをここに報告致します。

金種	枚数	金額
2円切手	3	6
5円切手		
10円切手	15	150
62円切手		
82円切手	20	1,640
92円切手		
100円切手		
120円切手		
140円切手		
205円切手		
280円切手		
52円はがき	2	104
200円印紙		
52円切手	8	416
62円はがき	3	186
合計		¥ 2,502

元帳残高

¥

2,502



平成 31 / 年 3 月 31 / 日

法人名

社会福祉法人 NPO法人 近江湖西会

拠点区分名

サービス区分名

す み れ

照合担当者

所長 中 島 一 彦



未収金明細書

NPO法人 近江湖西会

(単位:円)

相手先	残高	摘要
滋賀県国民健康保険連合会	2,244,129	2月、3月分介護給付費
造園土木 ガーデナーノザキ	800,000	マキノ作業所売却代金
関西ゴム工業	327,798	3月分下請作業代金
サンコープラスチック	42,640	2月、3月分下請作業代金
【未収金合計】	3,414,567	

未払金明細書

NPO法人 近江湖西会

(単位:円)

相手先	残高	摘要
大津年金事務所	185,406	2月、3月分社会保険料事業主負担分
ヤマト運輸	36,156	荷造運賃
関西電力(株)	45,976	ガス代、電気代
桑原物産	39,676	ガソリン代
ジョイント	32,984	給食費
【未払金合計】	340,198	

預り金明細書

NPO法人 近江湖西会

(単位:円)

相手先	残高	摘要
職員	228,050	2月、3月、年度末賞与分 社会保険料本人負担分
職員	22,601	源泉所得税
【預り金合計】	250,651	