

平成31年度 事業報告書

平成31年4月1日～令和2年3月31日

特定非営利活動法人 蓬萊苑

1. 事業の成果

介護事業の現状から、当苑の利用者も順調に推移し、目標に達している。

2. 事業の実施に関する事項

① 特定非営利活動に関する事業

定款の 事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の 人数	受益対象者の 範囲及び人数	支出額 (千円)
介護事業	通所介護 (蓬萊苑デイビスセーフ)	毎週 月～土	当苑内	27名	8,542名	8,599

平成31年度 特定非営利活動に係る活動計算書

平成31年 4 月 1 日から 令和2年 3 月 31日まで

特定非営利活動法人 蓬莱苑

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費	0	
2 受取寄附金	0	
3 受取助成金等 受取補助金	3,005,579	3,005,579
4 事業収益 介護保険事業収益	77,527,305	77,527,305
5 その他収益 受取利息 雑収入	34 1,191,655	1,191,689
経常収益計		81,724,573
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	52,019,856	
法定福利費	4,632,355	
人件費計	56,652,211	
(2)その他経費		
食材料費	2,353,255	
教養娯楽費	641,909	
旅費交通費	1,044,486	
車両費	2,891,762	
水道光熱費	753,059	
消耗品費	1,366,927	
修繕費	486,000	
賃借料	94,046	
減価償却費	5,626,827	
雑費	204,080	
その他経費計	15,462,351	
事業費計		72,114,562
2 管理費		
(1)人件費		
福利厚生費	1,159,780	
人件費計	1,159,780	
(2)その他経費		
広告宣伝費	54,000	
消耗品費	160,179	
水道光熱費	1,992,765	
通信運搬費	445,861	
地代家賃	2,760,000	
旅費交通費	68,230	
車両費	0	
保険料	156,470	
租税公課	633,404	
接待交際費	311,169	
修繕費	320,619	
支払手数料	1,098,630	
雑費	323,934	
その他経費計	8,325,261	
管理費計		9,485,041
経常費用計		81,599,603
当期経常増減額		124,970

III 經常外収益			
貸倒引当金戻入	0		
經常外収益計		0	
IV 經常外費用			
支払利息	786,244		
雑損失	4,663		
經常外費用計		790,907	
税引前当期正味財産増減額			△ 665,937
法人税、住民税及び事業税			72,200
当期正味財産増減額			△ 738,137
前期繰越正味財産額			15,407,880
次期繰越正味財産額			14,669,743

平成31年度 貸借対照表

令和2年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 蓬莱苑

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	487,173	
未収金	17,911,495	
仮払金	0	
前払費用	0	
流動資産合計		18,398,668
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	39,602,396	
建物付属設備	5,316,207	
構築物	1,819,196	
機械装置	665,453	
車両運搬具	511,577	
什器備品	259,011	
リース資産	0	
有形固定資産計	48,173,840	
(3)投資その他の資産		
預け金	113,280	
保険積立金	672,520	
投資その他の資産計	785,800	
固定資産合計		48,959,640
資産合計		67,358,308
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	17,854,682	
未払金	423,608	
預り金	405,437	
未払費用	3,411,438	
未払法人税等	72,200	
流動負債合計		22,167,365
2 固定負債		
長期借入金	30,521,200	
長期未払金	0	
固定負債合計		30,521,200
負債合計		52,688,565
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		15,407,880
当期正味財産増減額		△ 738,137
正味財産合計		14,669,743
負債及び正味財産合計		67,358,308

平成31年度 財産目録
令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 蓬萊苑
(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	100,000	
滋賀銀行・志賀町支店普通預金	344,855	
京都信用金庫・小野支店普通預金	24,232	
郵貯銀行	18,086	
未収金		
介護保険事業未収金	17,909,017	
オリコ・キャッシュレス還元分	2,478	
前払費用	0	
流動資産合計		18,398,668
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	39,602,396	
付属設備		
電気工事他	5,316,207	
構築物		
庭石垣造成工事	1,819,196	
機械装置 太陽光発電設備一式	665,453	
車輛運搬具	511,577	
什器備品		
テーブル・エアコン等	259,011	
リース資産	0	
有形固定資産計	48,173,840	
(2) 投資その他の資産		
預け金 自動車リサイクル料	113,280	
保険積立金 大同生命	672,520	
投資その他の資産計	785,800	
固定資産合計		48,959,640
資産合計		67,358,308
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	17,854,682	
未払金		
職員社会保険料返金分	4,230	
ガンリン・灯油代 (栲坂部石油店)	201,794	
食材料費他・オリエントコーポレーション	206,822	
消耗品費・アスル	2,856	
燃料費・シズプロパンガス	7,906	
預り金		
社会保険料	133,987	
源泉所得税	141,450	
住民税	130,000	
未払費用 〆後給料・交通費	3,411,438	
未払法人税等	72,200	
流動負債合計		22,167,365
2. 固定負債		
長期借入金		
滋賀銀行・志賀支店	30,521,200	
長期未払金	0	
固定負債合計		30,521,200
負債合計		52,688,565
正味財産		14,669,743

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 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、法人税法の規定に基づいて旧定額法、定額法、旧定率法、定率法等で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

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				0		0
建物	56,873,028			56,873,028	17,270,632	39,602,396
建物付属設備	13,998,363			13,998,363	8,682,156	5,316,207
構築物	4,424,717			4,424,717	2,605,521	1,819,196
器具備品	2,604,659	261,700		2,866,359	2,607,348	259,011
車両運搬具	3,809,930	1,534,700		5,344,630	4,833,053	511,577
機械装置	5,400,000			5,400,000	4,734,547	665,453
リース資産	4,319,756			4,319,756	4,319,756	0
合計	91,430,453	1,796,400	0	93,226,853	45,053,013	48,173,840

3. 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
役員借入金	14,351,458	3,503,224		17,854,682
銀行借入金	36,700,621		6,179,421	30,521,200

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	2,760,000	2,760,000
活動計算書計	2,760,000	2,760,000