

# 平成30年度 事業報告書

平成30年4月1日～平成31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 (蓬萊苑デイビスセンター)	毎週 月～土	当苑内	23名	10189名	79,288
"	居宅介護支援事業 (蓬萊苑居宅介護支援事業所)	毎週 月～金	"	名	休止中	



## 平成30年度 活動計算書

平成30年 4月 1日から 平成31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	2,936,290	2,936,290
4 事業収益 介護保険事業収益	79,473,750	79,473,750
5 その他収益 受取利息 雑収入	28 1,547,445	1,547,473
経常収益計		83,957,513
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	51,391,172	
法定福利費	4,356,387	
人件費計	55,747,559	
(2) その他経費		
食材料費	2,435,580	
教養娯楽費	214,805	
旅費交通費	910,135	
車両費	3,596,230	
水道光熱費	670,403	
消耗品費	1,087,862	
保険料	0	
減価償却費	5,348,617	
雑費	151,770	
その他経費計	14,415,402	
事業費計		70,162,961
2 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	872,176	
人件費計	872,176	
(2) その他経費		
広告宣伝費	136,080	
消耗品費	328,845	
水道光熱費	1,983,881	
通信運搬費	450,210	
地代家賃	2,760,000	
旅費交通費	22,280	
車両費		
保険料	93,840	
租税公課	388,930	
接待交際費	378,629	
修繕費	424,605	
支払手数料	1,089,748	
雑費	196,442	
その他経費計	8,253,490	
管理費計		9,125,666
経常費用計		79,288,627
当期経常増減額		4,668,886

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	851,547		
雑損失	58,795		
經常外費用計		910,342	
税引前当期正味財産増減額			3,758,544
法人税、住民税及び事業税			397,403
当期正味財産増減額			3,361,141
前期繰越正味財産額			12,046,739
次期繰越正味財産額			15,407,880

## 平成30年度 貸借対照表

平成 30 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	6,997,820	
未収金	12,244,923	
仮払金	0	
前払費用	13608	
流動資産合計		19,256,351
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	41,781,259	
建物付属設備	6,135,589	
構築物	2,031,313	
機械装置	998,178	
車両運搬具	621,464	
什器備品	76,477	
リース資産	359,987	
有形固定資産計	52,004,267	
(3)投資その他の資産		
預け金	103,320	
保険積立金	578,680	
投資その他の資産計	682,000	
固定資産合計		52,686,267
資産合計		71,942,618
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	14,351,458	
未払金	974,253	
預り金	583,066	
未払費用	3,136,055	
未払法人税等	397,400	
流動負債合計		19,442,232
2 固定負債		
長期借入金	36,700,621	
長期未払金	391,885	
固定負債合計		37,092,506
負債合計		56,534,738
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		12,046,739
当期正味財産増減額		3,361,141
正味財産合計		15,407,880
負債及び正味財産合計		71,942,618

平成30年度 財産目録  
平成31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	6,521,130	
京都信用金庫・小野支店普通預金	24,664	
郵貯銀行	352,026	
未収金		
介護保険事業未収金	12,244,923	
前払費用		
ALSOKシステム利用料4月分	13,608	
流動資産合計		19,256,351
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	41,781,259	
付属設備		
電気工事他	6,135,589	
構築物		
庭石垣造成工事	2,031,313	
機械装置 太陽光発電設備一式	998,178	
車輛運搬具	621,464	
什器備品		
テーブル・エアコン等	76,477	
リース資産		
マッサージ器他	359,987	
有形固定資産計	52,004,267	
(2) 投資その他の資産		
預け金 自動車リサイクル料	103,320	
保険積立金 大同生命	578,680	
投資その他の資産計	682,000	
固定資産合計		52,686,267
資産合計		71,942,618
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金 中里良順	14,351,458	
未払金		
社会保険料	550,218	
ガソリン・灯油代 網坂部石油店	193,063	
パソコン他・サントコーポレーション	132,469	
水道代他	98,503	
預り金		
社会保険料	212,240	
源泉所得税	211,226	
住民税	159,600	
未払費用 後給料・交通費	3,136,055	
未払法人税等	397,400	
流動負債合計		19,442,232
2. 固定負債		
長期借入金		
滋賀銀行・志賀支店	36,700,621	
長期未払金		
滋賀銀リースキャピタル	391,885	
固定負債合計		37,092,506
負債合計		56,534,738
正味財産		15,407,880

## 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	15,091,769	41,781,259
建物付属設備	13,998,363			13,998,363	7,862,774	6,135,589
構築物	4,424,717			4,424,717	2,393,404	2,031,313
器具備品	2,476,659	128,000		2,604,659	2,528,182	76,477
車両運搬具	3,279,420	1,239,640	709,130	3,809,930	3,188,466	621,464
機械装置	5,400,000			5,400,000	4,401,822	998,178
リース資産	4,319,756			4,319,756	3,959,769	359,987
合計	90,771,943	1,367,640	709,130	91,430,453	39,426,186	52,004,267

### 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
役員借入金	23,201,862		8,850,404	14,351,458
銀行借入金	32,025,784	10,000,000	5,325,163	36,700,621

### 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