

令和2年度事業報告書

令和2年4月1日～令和3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)
介護保険事業 介護事業	通所介護 (蓬萊苑デイサービス)	毎週 月～土	当苑内	24名	名 8,995	56,226 56,226

決算報告書

第 18 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

特定非営利活動法人蓬萊苑

大津市八屋戸 1 5 9 7

令和2年度 特定非営利活動に係る活動計算書

令和2年 4 月 1 日から 令和3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	3,884,637	3,884,637
4 事業収益 介護保険事業収益	83,714,877	83,714,877
5 その他収益 受取利息 雑収入	135 2,041,460	2,041,595
経常収益計		89,641,109
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	46,465,321	
法定福利費	5,393,644	
福利厚生費	410,359	
人件費計	52,269,324	
(2)その他経費		
食材料費	2,428,752	
教養娯楽費	108,821	
旅費交通費	1,121,385	
接待交際費	22,601	
車両費	2,456,051	
水道光熱費	813,893	
消耗品費	1,630,044	
修繕費	111,100	
賃借料	87,990	
減価償却費	5,064,524	
雑費	662,320	
その他経費計	14,507,481	
事業費計		66,776,805
2 管理費		
(1)人件費		
給料手当	8,700,000	
福利厚生費	527,802	
人件費計	9,227,802	
(2)その他経費		
広告宣伝費	26,224	
消耗品費	214,681	
水道光熱費	2,370,191	
通信運搬費	475,060	
地代家賃	2,760,000	
旅費交通費	5,130	
車輛費	0	
保険料	252,470	
租税公課	719,700	
接待交際費	342,223	
修繕費	1,079,875	
支払手数料	1,102,470	
雑費	279,828	
その他経費計	9,627,852	
管理費計		18,855,654
経常費用計		85,632,459
当期経常増減額		4,008,650

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	736,568		
雑損失	1		
經常外費用計		736,569	
V 特別利益	6,279	6,279	
税引前当期正味財産増減額			3,278,360
法人税、住民税及び事業税			781,419
当期正味財産増減額			2,496,941
前期繰越正味財産額			14,669,743
次期繰越正味財産額			17,166,684

令和2年度 貸借対照表

令和3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	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	24,694,052	
未収金	13,685,980	
仮払金	0	
前払費用	0	
流動資産合計		38,380,032
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	37,467,938	
建物付属設備	4,606,279	
構築物	1,624,962	
機械装置	332,728	
車両運搬具	180,844	
什器備品	154,293	
リース資産	0	
有形固定資産計	44,367,044	
(3)投資その他の資産		
預け金	119,750	
保険積立金	766,360	
投資その他の資産計	886,110	
固定資産合計		45,253,154
資産合計		83,633,186
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	15,901,930	
未払金	789,914	
預り金	543,674	
未払費用	3,676,633	
未払法人税等	781,400	
流動負債合計		21,693,551
2 固定負債		
長期借入金	44,772,951	
長期未払金	0	
固定負債合計		44,772,951
負債合計		66,466,502
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		14,669,743
当期正味財産増減額		2,496,941
正味財産合計		17,166,684
負債及び正味財産合計		83,633,186

令和2年度 財産目録
令和3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	22,211,372	
京都信用金庫・小野支店普通預金	23,792	
郵貯銀行	2,358,888	
未収金		
介護保険事業未収金 国保連・利用者 前払費用	13,685,980 0	
流動資産合計		38,380,032
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	37,467,938	
付属設備		
電気工事他	4,606,279	
構築物		
庭石垣造成工事	1,624,962	
機械装置 太陽光発電設備一式	332,728	
車輛運搬具	180,844	
什器備品		
テーブル・エアコン等	154,293	
リース資産	0	
有形固定資産計	44,367,044	
(2) 投資その他の資産		
預け金 自動車リサイクル料	119,750	
保険積立金 大同生命	766,360	
投資その他の資産計	886,110	
固定資産合計		45,253,154
資産合計		83,633,186
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金 中里良順	15,901,930	15,901,930
未払金		
職員返金分	6,780	
ガソリン・灯油代 (株)坂部石油店	215,585	
食材料費他・オントコホレーション	327,092	
水道・大津市	104,364	
燃料費・シズプロパングス	8,611	
電気代・スマートリビングサービス	101,258	
求人広告代・(株)日本広報企画	26,224	789,914
預り金		
社会保険料	201,690	
源泉所得税	188,484	
住民税	153,500	543,674
未払費用 後給料・交通費	3,676,633	3,676,633
未払法人税等	781,400	781,400
流動負債合計		21,693,551
2. 固定負債		
長期借入金		
滋賀銀行・志賀支店	44,772,951	
長期未払金	0	
固定負債合計		44,772,951
負債合計		66,466,502
正味財産		17,166,684

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 2017年12月12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	19,405,090	37,467,938
建物付属設備	13,998,363			13,998,363	9,392,084	4,606,279
構築物	4,424,717			4,424,717	2,799,755	1,624,962
器具備品	2,866,359	526,230		3,392,589	3,238,296	154,293
車両運搬具	5,344,630	731,500	597,680	5,478,450	5,297,606	180,844
機械装置	5,400,000			5,400,000	5,067,272	332,728
リース資産	4,319,756			4,319,756	4,319,756	0
合計	93,226,853	1,257,730	597,680	93,886,903	49,519,859	44,367,044

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	17,854,682		1,952,752	15,901,930
銀行借入金	30,521,200	20,000,000	5,748,249	44,772,951

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