

令和3年度事業報告書

令和3年4月1日～令和4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	通所介護 (蓬萊苑デイサービス)	毎週 月～土	当苑内	25名	9,134名	76,828

令和3年度 特定非営利活動に係る活動計算書

令和3年 4 月 1 日から 令和4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	5,490,767	5,490,767	
4 事業収益 介護保険事業収益	85,775,061	85,775,061	
5 その他収益 受取利息 雑収入	191 1,116,136	1,116,327	
経常収益計			92,382,155
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	49,547,921		
法定福利費	6,204,372		
退職金	400,000		
人件費計	56,152,293		
(2) その他経費			
食材料費	2,456,182		
教養娯楽費	213,008		
旅費交通費	1,043,840		
接待交際費	0		
車両費	2,323,198		
水道光熱費	2,271,148		
消耗品費	2,032,962		
修繕費	197,224		
賃借料	0		
減価償却費	3,814,194		
雑費	323,970		
その他経費計	14,675,726		
事業費計		70,828,019	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	8,810,000		
福利厚生費	935,496		
人件費計	9,745,496		
(2) その他経費			
広告宣伝費	17,582		
消耗品費	264,965		
水道光熱費	1,246,585		
通信運搬費	484,696		
地代家賃	2,760,000		
旅費交通費	16,600		
賃借料	87,990		
保険料	782,150		
租税公課	817,550		
接待交際費	395,706		
修繕費	82,500		
支払手数料	1,117,550		
雑費	354,600		
その他経費計	8,428,474		
管理費計		18,173,970	
経常費用計			89,001,989
当期経常増減額			3,380,166

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	477,600		
雑損失	5		
經常外費用計		477,605	
V 特別利益	4,849	4,849	
税引前当期正味財産増減額			2,907,410
法人税、住民税及び事業税			694,227
当期正味財産増減額			2,213,183
前期繰越正味財産額			17,166,684
次期繰越正味財産額			19,379,867

令和3年度 貸借対照表

令和4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	23,134,057	
未収金	12,249,554	
仮払金	0	
前払費用	0	
流動資産合計		35,383,611
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	35,521,026	
建物付属設備	3,989,968	
構築物	1,446,614	
機械装置	3	
車両運搬具	128,357	
什器備品	102,916	
リース資産	0	
有形固定資産計	41,188,884	
(3)投資その他の資産		
預け金	79,310	
保険積立金	860,200	
投資その他の資産計	939,510	
固定資産合計		42,128,394
資産合計		77,512,005
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	14,898,864	
未払金	753,379	
預り金	586,868	
未払費用	3,879,680	
未払法人税等	694,200	
流動負債合計		20,812,991
2 固定負債		
長期借入金	37,319,147	
長期未払金	0	
固定負債合計		37,319,147
負債合計		58,132,138
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		17,166,684
当期正味財産増減額		2,213,183
正味財産合計		19,379,867
負債及び正味財産合計		77,512,005

令和3年度 財産目録
令和4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		
手元現金	100,000	
滋賀銀行・志賀町支店普通預金	15,850,571	
京都信用金庫・小野支店普通預金	23,352	
郵貯銀行	7,160,134	
未収金		
介護保険事業未収金 国保連・利用者 前払費用	12,249,554 0	
流動資産合計		35,383,611
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	35,521,026	
付属設備		
電気工事他	3,989,968	
構築物		
庭石垣造成工事	1,446,614	
機械装置 太陽光発電設備一式	3	
車輛運搬具	128,357	
什器備品		
テーブル・エアコン等	102,916	
リース資産	0	
有形固定資産計	41,188,884	
(2) 投資その他の資産		
預け金 自動車リサイクル料	79,310	
保険積立金 大同生命	860,200	
投資その他の資産計	939,510	
固定資産合計		42,128,394
資産合計		77,512,005
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	14,898,864	14,898,864
未払金		
職員返金分	6,780	
ガソリン・灯油代 (髙坂部石油店)	226,132	
食材料費他・オリエントコーポレーション	286,318	
水道・大津市	100,292	
燃料費・シズアプロンガス	7,483	
電気代・スマートリビングサービス	125,076	
事務用品・アスクル	1,298	
預り金		
社会保険料	254,880	
源泉所得税	198,688	
住民税	133,300	586,868
未払費用 〆後給料・交通費	3,879,680	3,879,680
未払法人税等	694,200	694,200
流動負債合計		20,812,991
2. 固定負債		
長期借入金		
滋賀銀行・志賀支店	37,319,147	
長期未払金	0	
固定負債合計		37,319,147
負債合計		58,132,138
正味財産		19,379,867

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	21,352,002	35,521,026
建物付属設備	13,998,363			13,998,363	10,008,395	3,989,968
構築物	4,424,717			4,424,717	2,978,103	1,446,614
器具備品	3,392,589			3,392,589	3,289,673	102,916
車両運搬具	3,521,600	636,040	6	4,157,634	4,029,277	128,357
機械装置	5,400,000			5,400,000	5,399,997	3
リース資産	0			0	0	0
合計	87,610,297	636,040	6	88,246,331	47,057,447	41,188,884

3. 借入金の内訳

(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	15,901,930		1,003,066	14,898,864
銀行借入金	44,772,951		7,453,804	37,319,147

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