

令和 4 年度 事業報告書

令和 4 年 4 月 1 日～ 令和 5 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 蓬萊苑

1. 事業の成果

コロナウイルス感染症のクラスターが3回発生したことにより、本年度は目標をはるかに下廻り赤字欠損となったが、利用者様に変化はなく来年度に期待をつないでいる現状です

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	従業者の 人数	受益者対象者 の範囲および 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 センター)	毎週 月～土	当苑内	25名	8,246名	66,869

令和~~8~~年度 特定非営利活動に係る活動計算書
4

令和4年 4 月 1 日から 令和5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	5,314,465	5,314,465
4 事業収益		
介護保険事業収益	73,813,302	73,813,302
5 その他収益		
受取利息	137	
雑収入	2,075,750	2,075,887
経常収益計		81,203,654
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	47,797,140	
法定福利費	6,638,707	
退職金	0	
人件費計	54,435,847	
(2) その他経費		
食材料費	2,054,621	
教養娯楽費	147,371	
旅費交通費	1,254,922	
接待交際費	0	
車両費	1,961,640	
水道光熱費	2,285,695	
消耗品費	1,439,584	
修繕費	0	
賃借料	0	
減価償却費	3,003,821	
雑費	285,990	
その他経費計	12,433,644	
事業費計		66,869,491
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	8,820,000	
福利厚生費	871,396	
人件費計	9,691,396	
(2) その他経費		
広告宣伝費	0	
消耗品費	150,360	
水道光熱費	1,430,332	
通信運搬費	418,206	
地代家賃	2,760,000	
旅費交通費	9,430	
賃借料	0	
保険料	756,510	
租税公課	710,280	
接待交際費	178,337	
修繕費	204,270	
支払手数料	1,135,450	
雑費	469,470	
その他経費計	8,222,645	
管理費計		17,914,041
経常費用計		84,783,532
当期経常増減額		△ 3,579,878

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	525,572		
雑損失	2,308,012		
經常外費用計		2,833,584	
V 特別利益	0	0	
税引前当期正味財産増減額			△ 6,413,462
法人税、住民税及び事業税			72,219
当期正味財産増減額			△ 6,485,681
前期繰越正味財産額			19,379,867
次期繰越正味財産額			12,894,186

令和4年度 貸借対照表

令和5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	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	10,243,438		
未収金	12,873,191		
仮払金	0		
前払費用	331,146		
流動資産合計		23,447,775	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	33,574,114		
建物付属設備	3,365,955		
構築物	1,282,393		
機械装置	1		
車両運搬具	42,008		
什器備品	68,647		
リース資産	0		
有形固定資産計	38,333,118		
(3)投資その他の資産			
預け金	93,010		
保険積立金	954,040		
投資その他の資産計	1,047,050		
固定資産合計		39,380,168	
資産合計			62,827,943
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	14,450,984		
未払金	1,043,536		
預り金	82,102		
未払費用	3,680,935		
未払法人税等	72,200		
流動負債合計		19,329,757	
2 固定負債			
長期借入金	30,604,000		
長期未払金	0		
固定負債合計		30,604,000	
負債合計			49,933,757
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		19,379,867	
当期正味財産増減額		△ 6,485,681	
正味財産合計			12,894,186
負債及び正味財産合計			62,827,943

令和4年度 財産目録
令和5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	5,015,380	
京都信用金庫・小野支店普通預金	22,912	
郵貯銀行	5,105,146	
未収金		
介護保険事業未収金 国保連・利用者他	12,873,191	
前払費用	331,146	
流動資産合計		23,447,775
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	33,574,114	
付属設備		
電気工事他	3,365,955	
構築物		
庭石垣造成工事	1,282,393	
機械装置 太陽光発電設備一式	1	
車輛運搬具	42,008	
什器備品		
パソコン・エアコン等	68,647	
リース資産	0	
有形固定資産計	38,333,118	
(2) 投資その他の資産		
預け金 自動車リサイクル料	93,010	
保険積立金 大同生命	954,040	
投資その他の資産計	1,047,050	
固定資産合計		39,380,168
資産合計		62,827,943
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	14,450,984	14,450,984
未払金		
職員返金分	6,780	
ガソリン代 出光クレジット(株)	266,877	
食材料費他・リेंटコーポレーション	271,700	
自己負担返金分・利用者	216,905	
水道・大津市	83,576	
燃料費・シズプロパングラス	9,881	
電気代・スマートリビングサービス	144,814	
灯油代・(株)佐倉燃料	43,003	1,043,536
預り金		
社会保険料	0	
源泉所得税	-91,298	
住民税	173,400	82,102
未払費用 〆後給料・交通費	3,680,935	3,680,935
未払法人税等	72,200	72,200
流動負債合計		19,329,757
2. 固定負債		
長期借入金		
滋賀銀行・志賀支店	30,604,000	
長期未払金	0	
固定負債合計		30,604,000
負債合計		49,933,757
正味財産		12,894,186

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	23,298,914	33,574,114
建物付属設備	13,998,363		388,500	13,609,863	10,243,908	3,365,955
構築物	4,424,717			4,424,717	3,142,324	1,282,393
器具備品	3,392,589			3,392,589	3,323,942	68,647
車両運搬具	4,157,640	252,000	0	4,409,640	4,367,632	42,008
機械装置	5,400,000			5,400,000	5,399,999	1
リース資産	4,319,756			4,319,756	4,319,756	0
合計	92,566,093	252,000	388,500	92,429,593	54,096,475	38,333,118

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	14,898,864		447,880	14,450,984
銀行借入金	37,319,147		6,715,147	30,604,000

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

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	23,298,914	33,574,114
建物付属設備	13,998,363		388,500	13,609,863	10,243,908	3,365,955
構築物	4,424,717			4,424,717	3,142,324	1,282,393
器具備品	3,392,589			3,392,589	3,323,942	68,647
車両運搬具	4,157,640	252,000	0	4,409,640	4,367,632	42,008
機械装置	5,400,000			5,400,000	5,399,999	1
リース資産	4,319,756			4,319,756	4,319,756	0
合計	92,566,093	252,000	388,500	92,429,593	54,096,475	38,333,118

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	14,898,864		447,880	14,450,984
銀行借入金	37,319,147		6,715,147	30,604,000

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