

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

2019年度事業報告書

2019年9月1日から 2020年8月31日まで

特定非営利活動法人 障害者自立支援センター 葦の舟

1 事業の成果

障害者の地域生活及び居宅での日常生活の支援促進を行い、障害のある人も無い人も共に生きる社会（インクルーシブな社会）の推進に微力ながら寄与した。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

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）
第5条（1） ①	ホームヘルパー派遣事業	2019年 9月～	県指定地域	24人	61人	約43,495
第5条（1） ④	介護保険法に基づく居宅支援事業	2019年 9月～	県指定地域	6人	1人	約350
第5条（1） ⑥	障害者等に関する相談支援事業	2019年 9月～	市指定地域	2人	17人	約120

(2) その他の事業

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）
第5条（2）	印鑑販売事業	2019年 9月～	特に制限なし	1人	0人	約0

活動計算書

令和 1年 9月 1日 から令和 2年 8月 31日 まで

特定非営利活動法人 障害者自立支援センター「葦の舟」

(単位：円)

科 目	特定非営利活動に係 る事業	その他の事業	合計
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
運営会員受取会費	20,000	0	20,000
2. 受取助成金等			
受取民間助成金	1,044,608	0	1,044,608
受取地方公共団体補助金	92,000	0	92,000
3. 事業収益			
介護給付費等収益	56,767,533	0	56,767,533
受託事業収益	3,377,213	0	3,377,213
利用者負担金収益	3,454,692	0	3,454,692
4. その他収益			
受取利息	293	0	293
貸倒引当金戻入	68,000	0	68,000
受取配当金	900	0	900
雑収益	4,520	0	4,520
経常収益計	64,829,759	0	64,829,759
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	35,853,224	0	35,853,224
法定福利費	4,508,784	0	4,508,784
退職給付費用	216,000	0	216,000
通勤費	671,510	0	671,510
福利厚生費	261,297	0	261,297
人件費計	41,510,815	0	41,510,815
(2) その他経費			
期首棚卸高	0	8,802	8,802
合計	0	8,802	8,802
期末棚卸高	△ 0	△ 8,802	△ 8,802
売上原価	0	0	0
旅費交通費	319,092	0	319,092
車両費	765,074	0	765,074
消耗品費	138,390	0	138,390
消耗什器備品費	17,321	0	17,321
修繕費	308,473	0	308,473
水道光熱費	3,300	0	3,300
減価償却費	161,604	0	161,604
保険料	622,793	0	622,793
租税公課	38,000	0	38,000
研修費	8,400	0	8,400
教養娯楽費	8,720	0	8,720
支払手数料	62,580	0	62,580
雑費	1,000	0	1,000
その他経費計	2,454,747	0	2,454,747
事業費計	43,965,562	0	43,965,562
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,400,000	0	2,400,000
給料手当	7,387,854	0	7,387,854
法定福利費	1,428,028	0	1,428,028
退職給付費用	76,000	0	76,000
通勤費	252,612	0	252,612
福利厚生費	57,557	0	57,557
人件費計	11,602,051	0	11,602,051
(2) その他経費			
印刷製本費	83,054	0	83,054
旅費交通費	2,408	0	2,408
車両費	4,926	0	4,926

活動計算書

令和 1年 9月 1日 から令和 2年 8月 31日 まで

特定非営利活動法人 障害者自立支援センター「葦の舟」  
(単位：円)

科 目	特定非営利活動に係 る事業	その他の事業	合計
通信運搬費	327,433	0	327,433
消耗品費	561,541	0	561,541
消耗什器備品費	155,660	0	155,660
修繕費	35,100	0	35,100
水道光熱費	200,263	0	200,263
地代家賃	2,289,440	0	2,289,440
減価償却費	515,808	0	515,808
保険料	22,492	0	22,492
諸会費	13,700	0	13,700
租税公課	2,600	0	2,600
支払手数料	1,261,305	0	1,261,305
研修費	1,000	0	1,000
雑費	84,312	0	84,312
その他経費計	5,561,042	0	5,561,042
管理費計	17,163,093	0	17,163,093
経常費用計	61,128,655	0	61,128,655
当期経常増減額	3,701,104	0	3,701,104
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	4,999	0	4,999
2. その他経常外収益			
保険金収入	147,630	0	147,630
経常外収益計	152,629	0	152,629
IV 経常外費用			
1. その他経常外費用			
固定資産圧縮損	157,630	0	157,630
経常外費用計	157,630	0	157,630
税引前当期正味財産増減額	3,696,103	0	3,696,103
法人税、住民税及び事業税	624,126	0	624,126
当期正味財産増減額	3,071,977	0	3,071,977
前期繰越正味財産額	4,133,773	0	4,133,773
次期繰越正味財産額	7,205,750	0	7,205,750

## 貸借対照表

令和 2年 8月 31日 現在

特定非営利活動法人 障害者自立支援センター「葦の舟」

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,590,290		
未収金	10,705,439		
棚卸資産	16,961		
前払費用	203,794		
貸倒引当金	△ 2,000		
流動資産合計		20,514,484	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	808,030		
リース資産	557,928		
有形固定資産計	1,365,958		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	30,000		
敷金	340,000		
長期前払費用	187,124		
投資その他の資産計	557,124		
固定資産合計		1,923,082	
資産合計			22,437,566
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,589,680		
未払法人税等	623,900		
賞与引当金	5,633,000		
流動負債合計		14,846,580	
2. 固定負債			
長期未払金	385,236		
固定負債合計		385,236	
負債合計			15,231,816
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,133,773	
当期正味財産増減額		3,071,977	
正味財産合計			7,205,750
負債及び正味財産合計			22,437,566

財 産 目 録

令和1年 8月 31日 現在

特定非営利活動法人 障害者自立支援センター「葦の舟」

(単位：円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金		453,220	
普通預金	滋賀銀行/彦根南支店	2,943,334	
	滋賀銀行/彦根南支店	3,150,052	
	滋賀中央信用金庫/高宮支店	92,937	
定期預金	滋賀銀行/彦根南支店	2,950,747	
未収金	介護給付費	9,856,016	
	地域生活支援事業	383,580	
	利用者負担金 42件	373,843	
	彦根市補助金	92,000	
棚卸資産	印鑑	8,802	
	郵便切手類	8,159	
前払費用	事業所家賃・共益費2件分	136,300	
	駐車場	54,600	
	火災保険料	10,500	
	ESETファミリーセキュリティー	2,394	
貸倒引当金	未収金	△ 2,000	
流動資産合計			20,514,484
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 有形固定資産</b>			
車両運搬具	スズキ エブリイ	1	
	アトレーローパー(青)	1	
	ホンダ NBOX	1	
	アトレーローパー(シルバー)	1	
	ダ イハツタントスローパー(白)	1	
	ダ イハツタント	1	
	ダ イハツミラ	808,024	
リース資産	電話機	557,928	
有形固定資産計		1,365,958	
<b>(2) 投資その他の資産</b>			
出資金	滋賀中央信用金庫	30,000	
敷金	ハイツクマンション	140,000	
	ハイツクスイミング	200,000	
長期前払費用	リサイクル預託金 7台分	64,120	
	火災保険料	9,451	
	自賠償保険料 7件	102,618	
	パソコン保証3件	8,535	
	ネットセキュリティー	2,400	
投資その他の資産計		557,124	
固定資産合計			1,923,082
資産合計			22,437,566

財 産 目 録

令和1年 8月 31日 現在

特定非営利活動法人 障害者自立支援センター「葦の舟」

(単位：円)

科 目		金 額		
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	障害者介護保障基金掛金	4,842,347		
	従業員給与(8/16~8/31)	1,451,605		
	全国重度障害者ホームヘルプ協会会費	1,070,029		
	電話機リース料	159,408		
	社会保険料	901,012		
	電話代	79,202		
	事務用品	21,123		
	社労士等報酬	44,000		
	車両修繕費	1,650		
	電気代	1,500		
	水道代	264		
	介護保険引当金	17,160		
	その他1件	380		
未払法人税等	確定法人税	365,100		
	確定地方法人税	16,000		
	確定法人県民税	33,800		
	確定法人市民税	90,500		
	確定法人事業税	82,800		
	確定地方法人特別税	35,700		
賞与引当金	従業員	5,633,000		
流動負債合計			14,846,580	
<b>2. 固定負債</b>				
長期未払金	電話機リース料	385,236		
固定負債合計			385,236	
負債合計				15,231,816
正味財産				7,205,750

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品・・・最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産・・・定率法又は旧定率法を採用しております。  
リース資産・・・法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。
- (3) 引当金の計上基準  
・貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。  
・賞与引当金・・・従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

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						
車両運搬具	9,853,910	969,628	0	10,823,538	△ 10,015,507	808,031
リース資産	2,897,856	0	0	2,897,856	△ 2,339,928	557,928
合計	12,751,766	969,628	0	13,721,394	△ 12,355,435	1,365,959

3. 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	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
運営会員受取会費	20,000	8,000
活動計算書計	20,000	8,000

4. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために

必要な事項

- ・事業費と管理費の按分方法  
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、次のように按分しています。  
法定福利費・・・人件費割合  
車両費のうち燃料費・・・使用割合
- ・その他の事業に係る資産の状況  
その他の事業に係る資産の残高は、現金が97,739円、棚卸資産が8,802円です。