

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

2018年度事業報告書

2018年9月1日から 2019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	2018年 9月～	県指定地域	23人	70人	約45,168
第5条（1） ④	介護保険法に基づく居宅支援事業	2018年 9月～	県指定地域	6人	1人	約393
第5条（1） ⑥	障害者等に関する相談支援事業	2018年 9月～	市指定地域	2人	16人	約200

(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	2018年 9月～	特に制限なし	1人	6人	約13

## 活動計算書

平成 30年 9月 1日 から令和 1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
I 経常収益			
1. 受取会費			
運営会員受取会費	18,000	0	18,000
2. 事業収益			
販売事業収益	0	15,525	15,525
介護給付費等収益	57,839,415	0	57,839,415
受託事業収益	3,599,562	0	3,599,562
利用者負担金収益	3,129,581	0	3,129,581
値引・戻り高	△ 0	△ 5	△ 5
3. その他収益			
受取利息	213	0	213
受取配当金	1,200	0	1,200
雑収益	142,703	0	142,703
経常収益計	64,730,674	15,520	64,746,194
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	37,407,981	0	37,407,981
法定福利費	4,430,299	0	4,430,299
退職給付費用	181,000	0	181,000
通勤費	860,708	0	860,708
福利厚生費	233,329	0	233,329
人件費計	43,113,317	0	43,113,317
(2) その他経費			
期首棚卸高	0	8,802	8,802
仕入高	0	12,873	12,873
値引・戻し高	△ 0	△ 5	△ 5
合計	0	21,670	21,670
期末棚卸高	△ 0	△ 8,802	△ 8,802
売上原価	0	12,868	12,868
旅費交通費	389,444	0	389,444
車両費	885,265	0	885,265
消耗品費	49,437	0	49,437
消耗什器備品費	91,000	0	91,000
修繕費	531,504	0	531,504
水道光熱費	2,700	0	2,700
保険料	619,026	0	619,026
租税公課	27,100	0	27,100
研修費	6,500	0	6,500
教養娯楽費	8,704	0	8,704
支払手数料	24,840	0	24,840
支払利息	5,043	0	5,043
貸倒償却	7,000	0	7,000
雑費	0	777	777
その他経費計	2,647,563	13,645	2,661,208
事業費計	45,760,880	13,645	45,774,525
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,400,000	0	2,400,000
給料手当	7,168,297	0	7,168,297

科 目	特定非営利活動に係る 事業	その他の事業	合 計
法定福利費	1,281,192	0	1,281,192
退職給付費用	72,000	0	72,000
通勤費	277,000	0	277,000
福利厚生費	76,778	0	76,778
人件費計	11,275,267	0	11,275,267
(2) その他経費			
印刷製本費	116,525	0	116,525
会議費	645	0	645
交際費	21,600	0	21,600
旅費交通費	4,394	0	4,394
車両費	4,735	0	4,735
通信運搬費	337,943	0	337,943
消耗品費	530,882	0	530,882
消耗什器備品費	302,760	0	302,760
水道光熱費	206,900	0	206,900
地代家賃	2,281,680	0	2,281,680
減価償却費	515,808	0	515,808
保険料	21,191	0	21,191
諸会費	15,700	0	15,700
租税公課	2,540	0	2,540
支払手数料	1,321,664	0	1,321,664
研修費	500	0	500
雑費	66,538	0	66,538
その他経費計	5,752,005	0	5,752,005
管理費計	17,027,272	0	17,027,272
経常費用計	62,788,152	13,645	62,801,797
当期経常増減額	1,942,522	1,875	1,944,397
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	1,875	△ 1,875	0
税引前当期正味財産増減額	1,944,397	0	1,944,397
法人税、住民税及び事業税	685,371	0	685,371
当期正味財産増減額	1,259,026	0	1,259,026
前期繰越正味財産額	2,874,747	0	2,874,747
次期繰越正味財産額	4,133,773	0	4,133,773

貸借対照表

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
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	8,087,588	
未収金【国保連・市町村】	10,276,486	
未収金【利用者】	420,758	
棚卸資産	18,032	
前払費用	203,342	
仮払金	1,100	
貸倒引当金	△ 70,000	
流動資産合計		18,937,306
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	7	
リース資産	1,073,736	
有形固定資産計	1,073,743	
(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	194,984	
投資その他の資産計	564,984	
固定資産合計		1,638,727
資産合計		20,576,033
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	9,483,232	
未払法人税等	685,100	
賞与引当金	5,716,000	
流動負債合計		15,884,332
2. 固定負債		
長期未払金	557,928	
固定負債合計		557,928
負債合計		16,442,260
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		2,874,747
当期正味財産増減額		1,259,026
正味財産合計		4,133,773
負債及び正味財産合計		20,576,033

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>			
1. 流動資産			
現金		470,265	
普通預金	滋賀銀行/彦根南支店	2,254,188	
	滋賀銀行/	2,920,034	
	滋賀中央信用金庫/高宮支店	92,544	
定期預金	滋賀銀行/彦根南支店	2,350,557	
未収金	介護給付費	9,562,927	
	計画相談支援	82,824	
	地域生活支援事業	630,735	
	利用者負担金	420,758	
棚卸資産	印鑑	8,802	
	郵便切手類	9,230	
前払費用	事業所家賃・共益費2件分	135,040	
	駐車場	54,600	
	火災保険料	11,308	
	ESETファミリーセキュリティー	2,394	
	食事手当令和1年9月給料分	1,100	
	未収金	△ 70,000	
仮払金			
貸倒引当金			
流動資産合計			18,937,306
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	スズキ エブリイ	1	
	アトレスローバ- (青)	1	
	ホンダ NBOX	1	
	アトレスローバ- (シルバー)	1	
	ダ イハツタントスローバ- (白)	1	
	ダ イハツタント	1	
	ホンダ ライフ	1	
リース資産	電話機	356,400	
	複合機	717,336	
有形固定資産計		1,073,743	
(2) 投資その他の資産			
出資金	滋賀中央信用金庫	30,000	
敷金	ハイジャンジャン	140,000	
	ハイツカイクン	200,000	
長期前払費用	リイカ預託金 7台分	66,520	
	企業財産保険料 2件	28,975	
	自賠責保険料 7件	84,006	
	パソコン保証3件	10,695	
	ネットセキュリティー1件	4,788	
投資その他の資産計		564,984	
固定資産合計			1,638,727
資産合計			20,576,033
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
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)	1,358,917	
	全国重度障害者ホームヘルプ 協会会費	1,190,029	
	電話機リース料	159,408	
	複合機リース料	356,400	
	社会保険料	1,307,118	
	電話代2件	28,946	
	事務用品	28,138	
	社労士等報酬	43,934	
	消耗品	37,949	
	修繕費1件	7,110	
	電気代1件	900	
	水道代2件	81,579	
	印鑑仕入	777	
	交通費	1,340	
	介護保険リフト代	1,620	
	求人広告	36,720	
未払法人税等	確定法人税	405,600	
	確定地方法人税	17,800	
	確定法人県民税	35,100	
	確定法人市民税	94,900	
	確定法人事業税	92,000	
	確定地方法人特別税	39,700	
	従業員	5,716,000	
賞与引当金			
流動負債合計			15,884,332
2. 固定負債			
長期借入金	滋賀中央信用金庫/高宮支店	0	
長期未払金	電話機リース料	557,928	
固定負債合計			557,928
負債合計			16,442,260
正味財産			4,133,773

特定非営利活動法人 障害者自立支援センター「葦の舟」

## 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	0	0	9,853,910	△ 9,853,903	7
リース資産	2,897,856	0	0	2,897,856	△ 1,824,120	1,073,736
合計	12,751,766	0	0	12,751,766	△ 11,678,023	1,073,743

## 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
一年以内返済長期借入金	695,000	0	695,000	0
合計	695,000	0	695,000	0

## 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	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	18,000	8,000
活動計算書計	18,000	8,000

## 5. 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98,516円、棚卸資産が9,230円です。