

2020年度事業報告書

2020年9月1日から 2021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	2020年 9月～	県指定地域	24人	61人	約42,484
第5条(1) ④	介護保険法に基づく居宅支援事業	2020年 9月～	県指定地域	6人	1人	約400
第5条(1) ⑤	特定旅客自動車運送事業	2020年 9月～	運輸省の指示通り	12人	45人	約1,843
第5条(1) ⑥	障害者等に関する相談支援事業	2020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	2020年 9月～	特に制限なし			

活動計算書

令和 2年 9月 1日 から令和 3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	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
運営会員受取会費	20,000	20,000
2. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	20,800	
受取民間助成金	1,500,000	
受取地方公共団体補助金	1,085,000	2,605,800
3. 事業収益		
介護給付費等収益	57,374,858	
受託事業収益	2,717,797	
利用者負担金収益	3,118,020	63,210,675
4. その他収益		
受取利息	298	
受取配当金	900	
雑収益	10,280	11,478
経常収益計		65,847,953
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	35,895,535	
法定福利費	4,169,656	
退職給付費用	230,000	
通勤費	614,440	
福利厚生費	162,897	
人件費計	41,072,528	
(2) その他経費		
期首棚卸高	8,802	
合計	8,802	
期末棚卸高	△ 8,802	
売上原価	0	
旅費交通費	392,438	
卓両費	653,909	
消耗品費	145,875	
消耗什器備品費	115,500	
修繕費	351,764	
水道光熱費	3,500	
減価償却費	1,336,587	
保険料	657,547	
租税公課	49,400	
研修費	6,400	
支払手数料	58,890	
雑費	1,400	
その他経費計	3,775,210	
事業費計		44,847,738
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,400,000	
給料手当	7,556,236	
法定福利費	1,406,876	
退職給付費用	94,000	
通勤費	184,348	
福利厚生費	30,082	
人件費計	11,671,542	
(2) その他経費		
印刷製本費	66,730	
会議費	336	
旅費交通費	2,956	
卓両費	4,091	

活動計算書

令和 2年 9月 1日 から令和 3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「葎の舟」
(単位：円)

科 目	金 額		
通信運搬費	350,097		
消耗品費	522,498		
消耗什器備品費	227,662		
水道光熱費	205,719		
地代家賃	2,290,800		
賃借料	36,300		
減価償却費	599,241		
保険料	15,126		
諸会費	13,500		
租税公課	250		
支払手数料	1,266,498		
雑費	106,092		
その他経費計	5,707,896		
管理費計		17,379,438	
経常費用計			62,227,176
当期経常増減額			3,620,777
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	4,999	4,999	
経常外収益計			4,999
Ⅳ 経常外費用			
1. その他経常外費用			
固定資産除却損	2,090	2,090	
経常外費用計			2,090
税引前当期正味財産増減額			3,623,686
法人税、住民税及び事業税			439,632
当期正味財産増減額			3,184,054
前期繰越正味財産額			7,205,750
次期繰越正味財産額			10,389,804

活動計算書

令和 2年 9月 1日 から令和 3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	20,000	0	20,000
2. 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	20,800		20,800
受取民間助成金	1,500,000	0	1,500,000
受取地方公共団体補助金	1,085,000	0	1,085,000
3. 事業収益			
介護給付費等収益	57,374,858	0	57,374,858
受託事業収益	2,717,797	0	2,717,797
利用者負担金収益	3,118,020	0	3,118,020
4. その他収益			
受取利息	298	0	298
受取配当金	900	0	900
雑収益	10,280	0	10,280
経常収益計	65,847,953	0	65,847,953
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	35,895,535	0	35,895,535
法定福利費	4,169,656	0	4,169,656
退職給付費用	230,000	0	230,000
通勤費	614,440	0	614,440
福利厚生費	162,897	0	162,897
人件費計	41,072,528	0	41,072,528
(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	392,438	0	392,438
車両費	655,909	0	655,909
消耗品費	145,875	0	145,875
消耗什器備品費	115,500	0	115,500
修繕費	351,764	0	351,764
水道光熱費	3,500	0	3,500
減価償却費	1,336,587	0	1,336,587
保険料	657,547	0	657,547
租税公課	49,400	0	49,400
研修費	6,400	0	6,400
支払手数料	58,890	0	58,890
雑費	1,400	0	1,400
その他経費計	3,775,210	0	3,775,210
事業費計	44,847,738	0	44,847,738
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,400,000	0	2,400,000
給料手当	7,556,236	0	7,556,236
法定福利費	1,406,876	0	1,406,876
退職給付費用	94,000	0	94,000
通勤費	184,348	0	184,348
福利厚生費	30,082	0	30,082
人件費計	11,671,542	0	11,671,542
(2) その他経費			
印刷製本費	66,730	0	66,730
会議費	336	0	336
旅費交通費	2,956	0	2,956
車両費	4,091	0	4,091

活動計算書

令和 2年 9月 1日 から令和 3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	350,097	0	350,097
消耗品費	522,498	0	522,498
消耗什器備品費	227,662	0	227,662
水道光熱費	205,719	0	205,719
地代家賃	2,290,800	0	2,290,800
賃借料	36,300	0	36,300
減価償却費	599,241	0	599,241
保険料	15,126	0	15,126
諸会費	13,500	0	13,500
租税公課	250	0	250
支払手数料	1,266,498	0	1,266,498
雑費	106,092	0	106,092
その他経費計	5,707,896	0	5,707,896
管理費計	17,379,438	0	17,379,438
経常費用計	62,227,176	0	62,227,176
当期経常増減額	3,620,777	0	3,620,777
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
経常外収益計	4,999	0	4,999
IV 経常外費用			
1. その他経常外費用			
固定資産除却損	2,090	0	2,090
経常外費用計	2,090	0	2,090
税引前当期正味財産増減額	3,623,686	0	3,623,686
法人税、住民税及び事業税	439,632	0	439,632
当期正味財産増減額	3,184,054	0	3,184,054
前期繰越正味財産額	7,205,750	0	7,205,750
次期繰越正味財産額	10,389,804	0	10,389,804

貸借対照表

令和 3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	11,958,433		
未収金	9,669,500		
棚卸資産	13,544		
前払費用	199,559		
仮払金	2,400		
貸倒引当金	△ 2,000		
流動資産合計		21,841,436	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1,506,152		
什器備品	244,067		
リース資産	398,520		
有形固定資産計	2,148,739		
(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	153,197		
投資その他の資産計	523,197		
固定資産合計		2,671,936	
資産合計			24,513,372
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,202,840		
未払法人税等	439,400		
賞与引当金	5,255,500		
流動負債合計		13,897,740	
2. 固定負債			
長期未払金	225,828		
固定負債合計		225,828	
負債合計			14,123,568
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,205,750	
当期正味財産増減額		3,184,054	
正味財産合計			10,389,804
負債及び正味財産合計			24,513,372

財 産 目 録

令和 3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	
1	資産の部		
1.	流動資産		
	現金	493,243	
	普通預金		
	滋賀銀行/彦根南支店	5,680,924	
	滋賀銀行/彦根南支店	2,140,072	
	滋賀中央信用金庫/高宮支店 No	93,214	
	定期預金		
	滋賀銀行/彦根南支店 No.	3,550,980	
	未収金		
	介護給付費	9,090,701	
	地域生活支援事業	231,542	
	利用者負担金 35件	347,257	
	棚卸資産		
	印鑑	8,802	
	郵便切手類	4,742	
	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	6,253	
	RSETファミリーセキュリティー	2,406	
	食事負担	2,400	
	貸倒引当金		
	未収金	△ 2,000	
	流動資産合計		21,841,436
2.	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	車両運搬具		
	アトレーロード-(青)	1	
	シグマXBOX	1	
	アトレーロード-(シルバー)	1	
	ダミアントロード-(白)	1	
	ダミアント	1	
	ダミアン	404,012	
	ダミアン	1,102,135	
	什器備品		
	エアコン	244,067	
	リース資産		
	電話機	398,520	
	有形固定資産計		2,148,739
(2)	投資その他の資産		
	出資金		
	滋賀中央信用金庫	30,000	
	敷金		
	マイクシヤイン	140,000	
	マイクシヤイン	200,000	
	長期前払費用		
	引当預託金 7台分	63,230	
	火災保険料	732	
	自賠責保険料 7件	82,860	
	火災保険料 3件	6,375	
	投資その他の資産計		623,197
	固定資産合計		2,671,936
	資産合計		24,513,372

財 産 目 録

令和 3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「華の舟」

(単位：円)

科 目		金 額	
II 負債の部			
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)	1,295,910	
	全国重度障害者「AAW」協会会費	950,029	
	電話機リース料	159,408	
	社会保険料	777,924	
	電話代	64,716	
	事務用品	34,032	
	社労士等報酬	44,000	
	車両修繕費	3,350	
	電気代	1,500	
	水道代	2,464	
	介護保険料代	17,160	
	その他1件	10,000	
未払法人税等	確定法人税	243,800	
	確定地方法人税	25,100	
	確定法人県民税	24,600	
	確定法人市民税	68,000	
	確定法人事業税	56,900	
	確定特別法人事業税	21,000	
賞与引当金	従業員	5,255,500	
流動負債合計			13,897,740
2. 固定負債			
長期未払金	電話機リース料	225,828	
固定負債合計			225,828
負債合計			14,123,568
正味財産			10,339,804

…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に、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	10,329,788	2,034,710	1,510,000	10,854,498	△ 9,348,346	1,506,152
什器備品	0	351,300	0	351,300	△ 107,233	244,067
リース資産	1,115,856	0	0	1,115,856	△ 717,336	398,520
合計	11,445,644	2,386,010	1,510,000	12,321,654	△ 10,172,915	2,148,739

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	役員及びその近親者との取引
(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。