

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

## 令和 2 年度事業報告書

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人三艸苑家族

## 1 事業の成果

ファミリーホーム事業を中心とした活動を中心に、授産施設の支援、相談事業、また、働いてくれる方の面接や研修などを行ってきました。

## 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)
里親活動を支援 する事業	ファミリーホーム事業	通年	東近江市内 (3 か所)	5名~10名 程度	ファミリーホー ム 2 軒 里子 10 名程度	10,134
援護を必要とす る家庭への相 談、および生活 支援	相談窓口開設	随時	東近江市その 他近隣	数名	参加希望者 数名	0
青少年育成事業	体験学習・勉強会 (NPO わらべ村と協 賛)	随時	東近江市その 他近隣	数名	参加希望者 数名	0
援護を必要とす る家庭への相 談、および生活 支援	高齢者の生活支援	通年	東近江市内	2 名	高齢者施設利用 関係者 5 名	0
就労継続支援事 業所の運営	授産施設天空	通年	東近江市内	5~10 名	授産施設利用関 係者 15 名	4,976
障害者・高齢者 のグループホー ムを支援する事 業	グループホーム事業	通年	東近江市内 (2 か所)	5名~10名 程度	ホーム利用関係 者 13 名程度	2,771

第6期

# 決算報告書

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

〒527-0164

滋賀県東近江市青山町380-2

特定非営利活動法人三艸苑家族

理事長 高城 一哉

活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人三神苑家族  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取寄附金		
受取寄附金	21,400,000	21,400,000
2. 受取助成金等		
受取国庫助成金	67,694,976	
受取国庫補助金	60,408	
利用者負担金	275,908	68,031,287
3. 事業収益		
売上高	8,075,677	
県助成金	7,689,201	15,764,878
4. その他収益		
受取利息	180	
貸倒引当金戻入益	40,862	
住居利用費	2,027,400	
雑収益	1,831,258	3,899,700
経常収益計		109,095,865
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
利用者支払工賃	1,478,341	
利用者支払臨時工賃	300,000	
人件費計	1,778,341	
(2) その他経費		
算首棚卸高	413,986	
原材料仕入高	1,545,807	
製品仕入れ高	940,167	
合計	2,899,960	
期末棚卸高	△ 318,924	
売上原価	2,581,036	
保健衛生費	282,596	
旅費交通費	577,910	
被服費	328,345	
通信運搬費	550,863	
消耗品費	722,371	
給食費	4,490,815	
修繕費	14,960	
水道光熱費	2,093,190	
教育費	2,094,183	
車両費	339,427	
減価償却費	133,444	
保険料	63,850	
諸会費	9,200	
租税公課	50,600	
渉外費	389,856	
支払手数料	62,648	
教養娯楽費	1,260,473	
貸倒償却	58,606	
その他経費計	16,104,352	
事業費計		17,882,693
2. 管理費		
(1) 人件費		

科 目	金 額	
給料手当	44,166,895	
法定福利費	4,167,977	
通勤費	1,057,870	
福利厚生費	649,200	
人件費計	50,041,942	
(2) その他経費		
印刷製本費	76,403	
会議費	31,307	
旅費交通費	626,614	
車両費	231,980	
通信運搬費	224,742	
消耗品費	1,866,113	
渉外費	122,425	
修繕費	224,565	
水道光熱費	396,010	
地代家賃	6,652,000	
貸借料	310,320	
減価償却費	2,786,637	
保険料	768,807	
諸会費	270,521	
租税公課	379,920	
支払手数料	1,529,570	
支払利息	454,981	
研修費	70,279	
保健衛生費	613,411	
教養娯楽費	147,246	
給食費	198,276	
その他経費計	17,869,926	
管理費計		67,911,868
経営費用計		85,794,561
当期経常増減額		23,301,304
III 経常外収益		
1. 固定資産受贈益		
固定資産受贈益	1,556,293	1,556,293
経常外収益計		1,556,293
IV 経常外費用		
1. 固定資産売却・売却損		
固定資産売却・売却損	47,989	47,989
経常外費用計		47,989
税引前当期正味財産増減額		24,809,608
法人税、住民税及び事業税		307,720
当期正味財産増減額		24,501,888
前期繰越正味財産額		576,320
次期繰越正味財産額		25,078,208

活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人三井苑家族

(単位:円)

科 目	ファミリーホーム	賃貸	本部
I 経常収益			
1. 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
2. 受取助成金等			
受取国庫助成金	26,856,192	0	0
受取国庫補助金	0	0	0
利用者負担金	0	0	0
3. 事業収益			
売上高	0	0	0
原助成金	7,689,201	0	0
4. その他収益			
受取利息	69	0	0
貸倒引当金戻入益	40,862	0	0
住居利圧費	0	0	0
雑収益	978,758	0	0
経常収益計	34,563,992	0	0
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
利用者支払工賃	0	0	0
利用者支払臨時工賃	0	0	0
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
期首棚卸高	0	0	0
原材料仕入高	0	0	0
製品仕入れ高	0	0	0
合計	0	0	0
期末棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0
売上原価	0	0	0
保健衛生費	140,162	0	0
旅費交通費	677,910	0	0
被服費	328,346	0	0
通信運搬費	483,336	0	0
消耗品費	462,473	0	0
給食費	2,860,828	0	0
修繕費	14,960	0	0
水道光熱費	1,066,997	0	0
教育費	2,094,183	0	0
車両費	339,427	0	0
減価償却費	0	0	0
保険料	65,830	0	0
諸会費	9,200	0	0
租税公課	50,600	0	0
渉外費	389,856	0	0
支払手数料	7,648	0	0
教養娯楽費	1,254,082	0	0
貸倒償却	502	0	0
その他経費計	10,134,278	0	0
事業費計	10,134,278	0	0
2. 管理費			

科 目	ファミリーホーム	賃貸	本部
(1) 人件費			
給料手当	17,192,036	0	0
法定福利費	2,092,764	0	0
通勤費	255,712	0	0
福利厚生費	251,173	0	0
人件費計	19,791,685	0	0
(2) その他経費			
印刷製本費	14,170	0	0
会議費	13,892	0	0
旅費交通費	6,060	0	0
車両費	0	0	0
通信運搬費	110,482	0	0
消耗品費	176,248	0	0
渉外費	81,370	0	0
修繕費	17,455	0	0
水道光熱費	31,740	0	0
地代家賃	3,204,578	0	0
賃借料	0	0	0
減価償却費	164,640	0	0
保険料	223,620	0	0
諸会費	174,760	0	0
租税公課	58,188	0	0
支払手数料	568,099	0	0
支払利息	43,963	0	0
研修費	2,060	0	0
保健衛生費	82,661	0	0
教養娯楽費	2,194	0	0
給食費	0	0	0
その他経費計	4,976,160	0	0
管理費計	24,767,845	0	0
経常費用計	34,902,125	0	0
当期経常増減額	△ 338,131	0	0
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産受贈益			
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	47,988	0	0
経常外費用計	47,988	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 386,119	0	0
法人税、住民税及び事業税	24,071	0	0
当期正味財産増減額	△ 410,190	0	0
前期繰越正味財産額	4,538,958	△ 456,437	△ 1,940,254
次期繰越正味財産額	4,128,768	△ 456,437	△ 1,940,254

科 目	授産	法人共通	グループホーム
I 経営収益			
1. 受取寄附金			
受取寄附金	2,000,000	0	19,400,000
2. 受取助成金等			
受取国庫助成金	26,987,710	0	14,852,164
受取国庫補助金	60,408	0	0
利用者負担金	193,474	0	82,429
3. 事業収益			
売上高	4,489,177	0	3,586,500
戻助成金	0	0	0
4. その他収益			
受取利息	86	0	25
貸倒引当金戻入益	0	0	0
住居利用費	0	0	2,027,400
雑収益	852,600	0	0
經常収益計	34,583,355	0	39,948,518
II 經常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
利用者支払工賃	1,478,341	0	0
利用者支払臨時工賃	360,000	0	0
人件費計	1,838,341	0	0
(2) その他経費			
期首棚卸高	413,986	0	0
原材料仕入高	1,545,807	0	0
製品仕入れ高	940,167	0	0
合計	2,899,960	0	0
期末棚卸高	△ 318,924	△ 0	△ 0
売上原価	2,581,036	0	0
保健衛生費	0	0	142,493
旅費交通費	0	0	0
被服費	0	0	0
通信運搬費	0	0	67,528
消耗品費	88,696	0	181,302
給食費	0	0	1,629,987
修繕費	0	0	0
水道光熱費	305,695	0	720,498
教育費	0	0	0
車両費	0	0	0
減価償却費	133,444	0	0
保険料	0	0	0
諸会費	0	0	0
租税公課	0	0	0
渉外費	0	0	0
支払手数料	66,030	0	0
教養娯楽費	0	0	6,391
貸倒償却	34,715	0	23,389
その他経費計	3,198,486	0	2,771,588
事業費計	4,976,827	0	2,771,588
2. 管理費			

科 目	授産	法人共通	グループホーム
(1) 人件費			
給料手当	14,575,868	0	12,898,993
法定福利費	1,237,196	122,517	716,500
通勤費	684,122	0	118,036
福利厚生費	239,081	10,000	148,946
人件費計	16,736,266	132,517	13,881,475
(2) その他経費			
印刷製本費	50,627	0	11,566
会議費	9,627	0	7,788
旅費交通費	453,799	0	65,625
車両費	144,145	0	87,835
通信運搬費	83,168	0	31,092
消耗品費	1,231,629	0	458,236
渉外費	22,147	0	18,903
修繕費	125,400	0	81,730
水道光熱費	306,319	0	56,951
借代家賃	2,408,342	0	1,039,080
賃借料	310,320	0	0
減価償却費	792,883	0	1,829,014
保険料	193,020	0	342,187
諸会費	28,719	0	67,042
租税公課	100,634	0	221,098
支払手数料	411,551	0	349,907
支払利息	113,643	0	297,375
研修費	68,219	0	0
保健衛生費	346,632	11,206	172,912
教養娯楽費	68,207	0	76,844
給食費	198,278	0	0
その他経費計	7,467,360	11,206	5,413,200
管理費計	24,203,825	143,723	18,796,375
経常費用計	23,180,452	143,723	21,508,263
当期経常増減額	5,402,903	△ 143,723	18,380,255
III 経常外収益			
1. 固定資産受贈益			
固定資産受贈益	0	0	1,556,293
経常外収益計	0	0	1,556,293
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	1	0	0
経常外費用計	1	0	0
税引前当期正味財産増減額	5,402,902	△ 143,723	19,936,548
法人税、住民税及び事業税	197,922	0	86,727
当期正味財産増減額	5,204,980	△ 143,723	19,850,821
前期繰越正味財産額	1,047,302	△ 1,037,434	△ 1,575,815
次期繰越正味財産額	6,252,282	△ 1,181,157	18,275,006

科 目	合 計
I 経常収益	
1. 受取寄附金	
受取寄附金	21,400,000
2. 受取助成金等	
受取国庫助成金	67,694,976
受取国庫補助金	60,408
利用者負担金	276,903
3. 事業収益	
売上高	8,075,677
県助成金	7,689,201
4. その他収益	
受取利息	180
貸倒引当金戻入益	40,862
住居利用費	2,027,400
雑収益	1,831,258
経常収益計	109,095,565
II 経常費用	
1. 事業費	
(1) 人件費	
利用者支払工賃	1,478,341
利用者支払臨時工賃	300,000
人件費計	1,778,341
(2) その他経費	
期首棚卸高	413,986
原材料仕入高	1,545,807
製品仕入れ高	940,167
合計	2,899,960
期末棚卸高	△ 318,924
売上原価	2,581,036
保健衛生費	282,595
旅費交通費	577,910
被服費	328,345
通信運搬費	550,853
消耗品費	722,371
給食費	4,490,815
修繕費	14,960
水道光熱費	2,098,190
教育費	2,034,183
車両費	339,427
減価償却費	133,444
保険料	63,830
諸会費	9,200
租税公課	50,600
渉外費	389,856
支払手数料	62,648
教養娯楽費	1,260,473
貸倒償却	68,606
その他経費計	16,164,352
事業費計	17,862,693
2. 管理費	

科 目	合 計		
(1) 人件費			
給料手当	44,166,895		
法定福利費	4,167,977		
退職費	1,037,870		
福利厚生費	649,200		
人件費計	50,041,942		
(2) その他経費			
印刷製本費	76,403		
会議費	31,307		
旅費交通費	525,314		
車両費	231,980		
通信運搬費	234,742		
消耗品費	1,866,113		
渉外費	122,425		
修繕費	224,565		
水道光熱費	395,010		
地代家賃	6,652,000		
賃借料	310,320		
減価償却費	2,786,537		
保険料	758,807		
雑会費	270,521		
租税公課	379,920		
支払手数料	1,529,570		
支払利息	454,981		
研修費	70,279		
保健衛生費	613,411		
教養娯楽費	147,245		
給食費	193,276		
その他経費計	17,869,926		
管理費計	67,911,868		
経常費用計	85,794,561		
当期経常増減額	23,301,304		
III 経常外収益			
1. 固定資産受贈益			
固定資産受贈益	1,566,293		
経常外収益計	1,566,293		
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	47,989		
経常外費用計	47,989		
税引前当期正味財産増減額	24,809,608		
法人税、住民税及び事業税	307,720		
当期正味財産増減額	24,501,888		
前期繰越正味財産額	576,320		
次期繰越正味財産額	25,078,208		

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人三神死家族

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	21,859,901		
売掛金	236,743		
未収金	9,580,096		
棚卸資産	818,924		
前払金	294,116		
前払費用	22,357		
貸倒引当金	△ 58,608		
流動資産合計		32,733,531	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	31,721,008		
構築物	506,062		
車両運搬具	2,178,070		
什器備品	273,315		
土地	10,064,293		
一括償却資産	512,165		
機械及び装置	452,979		
有形固定資産計	45,697,890		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
長期前払費用	56,970		
投資その他の資産計	56,970		
固定資産合計		45,754,860	
資産合計			78,488,391
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	44,989		
短期借入金	856,504		
一年以内返済長期借入金	3,265,452		
未払金	5,412,435		
未払法人税等	307,700		
前受金	6,000		
仮受金	4,460,000		
預り金	181,653		
流動負債合計		14,634,733	
2. 固定負債			
長期借入金	38,815,450		
長期未払金	60,000		
固定負債合計		38,875,450	
負債合計			53,410,183
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		676,320	
当期正味財産増減額		24,501,888	
正味財産合計			25,078,208
負債及び正味財産合計			78,488,391

特定非営利活動法人 三軒苑家族

## 計算書類の注記

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定率法を採用しております。  
ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）、平成28年4月1日以後に取得した構築物については定額法を採用しています。  
なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については3年均等償却、取得価額30万円未満の資産については取得時に費用処理しております。
- (3) 引当金の計上基準  
・貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。
- (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						
建物	20,536,096	13,606,557		34,142,653	△ 2,421,647	31,721,006
構築物	872,762			872,762	△ 366,700	506,062
機械及び装置	832,680			832,680	△ 379,701	452,979
車両運搬具	3,097,420	2,480,585	1,697,210	3,880,795	△ 1,702,725	2,178,070
什器備品	1,494,467			1,494,467	△ 1,221,152	273,315
土地	98,000	9,956,293		10,054,293		10,054,293
一括償却資産	0	768,247		768,247	△ 256,082	512,165
無形固定資産						
長期前払費用	24,850	32,120		56,970		56,970
投資その他の資産						
合計	26,956,275	26,843,802	1,697,210	52,102,867	△ 6,348,007	45,754,860

## 3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	28,039,809	17,000,000	6,224,359	38,815,450
一年以内返済長期借入金	3,007,451	258,001		3,265,452
短期借入金	484,118	2,623,657	2,251,271	856,504
合計	31,531,378	19,881,658	8,475,630	42,937,406

財産目録  
令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人三艸苑家族

(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		
××銀行普通預金	21,859,901	
売掛金	236,743	
未収金		
××事業収入金	9,560,096	
棚卸資産	818,924	
前払金	294,116	
前払費用	22,357	
貸倒引当金	-58,606	
流動資産合計		32,733,531
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品	273,315	
建物	31,721,006	
構築物	506,062	
車両運搬具	2,178,070	
土地	10,054,293	
機械及び装置	452,979	
一括償却資産	512,165	
有形固定資産計	45,697,890	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
長期前払費用	56,970	
.....		
投資その他の資産計	56,970	
固定資産合計		45,754,860
資産合計		78,488,391
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	44,989	
短期借入金	856,504	
一年以内返済長期借入金	3,265,452	
未払金	5,412,435	
未払い法人税等	307,700	
前受金	6,000	
仮受金	4,460,000	
預り金	181,653	
流動負債合計	14,534,733	
2. 固定負債		
長期借入金		
××銀行借入金	38,815,450	
長期未払金	60,000	
固定負債合計	38,875,450	
負債合計		53,410,183
正味財産		25,078,208