

(法第 28 条第 1 項関係様式例)

平成 30 年度事業報告書

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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5軒 里子30名程度	21,655
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	4,746

第4期

# 決算報告書

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

〒527-0141

滋賀県東近江市百濟寺甲町253番地

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

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人三艸苑家族  
(単位：円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	85,000	85,000
2. 受取助成金等		
受取国庫助成金	57,413,264	
受取民間助成金	624,000	58,037,264
3. 事業収益		
売上高	3,789,959	
県助成金	13,898,967	17,688,926
4. その他収益		
受取利息	72	
貸倒引当金戻入益	804	
雑収益	2,240,349	2,241,225
経常収益計		78,052,415
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	1,697,090	
賞与	600,000	
人件費計	2,297,090	
(2) その他経費		
期首棚卸高	170,012	
原材料仕入高	584,748	
製品仕入れ高	1,374,591	
合計	2,129,351	
期末棚卸高	△ 215,763	
売上原価	1,913,588	
保健衛生費	320,821	
旅費交通費	1,087,956	
被服費	773,642	
通信運搬費	1,123,539	
消耗品費	1,451,101	
給食費	5,697,553	
修繕費	729,131	
水道光熱費	1,910,324	
教育費	4,882,064	
賃借料	200,300	
車両費	782,701	
減価償却費	131,635	
保険料	76,670	
諸会費	16,000	
租税公課	101,200	
研修費	87,000	
渉外費	241,671	
支払手数料	26,431	
支払寄附金	157,000	
教養娯楽費	2,394,752	
その他経費計	24,105,079	
事業費計		26,402,169
2. 管理費		
(1) 人件費		

科 目	金 額	
役員報酬	1,860,000	
給料手当	26,982,739	
法定福利費	4,067,810	
通勤費	708,720	
福利厚生費	515,689	
人件費計	34,134,958	
(2) その他経費		
印刷製本費	27,432	
会議費	24,401	
旅費交通費	547,144	
車両費	210,192	
通信運搬費	250,535	
消耗品費	313,332	
渉外費	116,747	
修繕費	83,260	
水道光熱費	406,037	
地代家賃	7,189,200	
賃借料	155,520	
減価償却費	1,797,547	
保険料	616,770	
諸会費	265,705	
租税公課	190,560	
支払手数料	881,716	
支払利息	30,107	
研修費	48,413	
保健衛生費	243,496	
教養娯楽費	151,222	
給食費	221,416	
雑損失	180,000	
その他経費計	13,950,752	
管理費計		48,085,710
経常費用計		74,487,879
当期経常増減額		3,564,536
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		
固定資産売却益	302,868	302,868
経常外収益計		302,868
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		3,867,404
法人税、住民税及び事業税		415,306
当期正味財産増減額		3,452,098
前期繰越正味財産額		△ 2,653,885
次期繰越正味財産額		798,213

活動計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人三艸苑家族

(単位：円)

科 目	ファミリーホーム	賃貸	本部
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0	0	85,000
2. 受取助成金等			
受取国庫助成金	41,128,480	0	0
受取民間助成金	0	0	0
3. 事業収益			
売上高	0	0	0
県助成金	13,898,967	0	0
4. その他収益			
受取利息	46	0	6
貸倒引当金戻入益	804	0	0
雑収益	1,880,399	0	0
経常収益計	56,908,696	0	85,006
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	0	0	0
賞与	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	320,821	0	0
旅費交通費	1,087,656	0	0
被服費	773,642	0	0
通信運搬費	1,120,958	0	0
消耗品費	1,244,208	0	0
給食費	5,697,553	0	0
修繕費	651,371	0	0
水道光熱費	1,790,887	0	0
教育費	4,882,064	0	0
貸借料	200,300	0	0
車両費	782,701	0	0
減価償却費	0	0	0
保険料	76,670	0	0
諸会費	16,000	0	0
租税公課	101,200	0	0
研修費	87,000	0	0
渉外費	249,901	0	0
支払手数料	20,569	0	0
支払寄附金	157,000	0	0
教養娯楽費	2,394,752	0	0
その他経費計	21,655,253	0	0
事業費計	21,655,253	0	0
2. 管理費			

科 目	ファミリーホーム	賃貸	本部
(1) 人件費			
役員報酬	1,860,000	0	0
給料手当	17,683,731	0	0
法定福利費	2,919,790	0	0
通勤費	329,733	0	0
福利厚生費	312,314	0	0
人件費計	23,105,568	0	0
(2) その他経費			
印刷製本費	500	0	0
会議費	20,531	0	0
旅費交通費	5,890	0	0
車両費	300	0	0
通信運搬費	164,868	0	0
消耗品費	128,249	0	0
渉外費	114,122	0	0
修繕費	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
地代家賃	5,311,600	0	0
賃借料	0	0	0
減価償却費	1,330,113	0	0
保険料	420,420	0	0
諸会費	261,705	0	0
租税公課	136,900	0	0
支払手数料	658,367	0	540
支払利息	30,107	0	0
研修費	13,410	0	0
保健衛生費	131,932	0	0
教養娯楽費	25,983	0	0
給食費	0	0	0
雑損失	180,000	0	0
その他経費計	8,934,997	0	540
管理費計	32,040,565	0	540
経常費用計	53,695,818	0	
当期経常増減額	3,212,878	0	84,466
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	302,868	0	0
経常外収益計	302,868	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	3,515,746	0	84,466
法人税、住民税及び事業税	415,304	0	0
当期正味財産増減額	3,100,442	0	84,466
前期繰越正味財産額	△ 2,653,885	0	0
次期繰越正味財産額	446,557	0	84,466

科 目	授産	法人共通	グループホーム
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0	0	0
2. 受取助成金等			
受取国庫助成金	16,284,784	0	0
受取民間助成金	624,000	0	0
3. 事業収益			
売上高	3,789,959	0	0
県助成金	0	0	0
4. その他収益			
受取利息	20	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0
雑収益	359,950	0	0
経常収益計	21,058,713	0	0
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,697,090	0	0
賞与	600,000	0	0
人件費計	2,297,090	0	0
(2) その他経費			
期首棚卸高	170,012	0	0
原材料仕入高	584,748	0	0
製品仕入れ高	1,374,591	0	0
合計	2,129,351	0	0
期末棚卸高	△ 215,763	△ 0	△ 0
売上原価	1,913,588	0	0
保健衛生費	0	0	0
旅費交通費	300	0	0
被服費	0	0	0
通信運搬費	2,581	0	0
消耗品費	206,893	0	0
給食費	0	0	0
修繕費	77,760	0	0
水道光熱費	119,437	0	0
教育費	0	0	0
賃借料	0	0	0
車両費	0	0	0
減価償却費	131,635	0	0
保険料	0	0	0
諸会費	0	0	0
租税公課	0	0	0
研修費	0	0	0
渉外費	△ 8,230	0	0
支払手数料	5,862	0	0
支払寄附金	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
その他経費計	2,449,826	0	0
事業費計	4,746,916	0	0
2. 管理費			

科 目	授産	法人共通	グループホーム
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	9,299,008	0	0
法定福利費	1,148,020	0	0
通勤費	378,987	0	0
福利厚生費	203,375	0	0
人件費計	11,029,390	0	0
(2) その他経費			
印刷製本費	26,932	0	0
会議費	3,870	0	0
旅費交通費	541,254	0	0
車両費	209,892	0	0
通信運搬費	85,667	0	0
消耗品費	185,083	0	0
渉外費	2,625	0	0
修繕費	83,260	0	0
水道光熱費	406,037	0	0
地代家賃	1,877,600	0	0
貸借料	155,520	0	0
減価償却費	467,434	0	0
保険料	196,350	0	0
諸会費	4,000	0	0
租税公課	53,660	0	0
支払手数料	222,809	0	0
支払利息	0	0	0
研修費	35,003	0	0
保健衛生費	111,564	0	0
教養娯楽費	125,239	0	0
給食費	221,416	0	0
雑損失	0	0	0
その他経費計	5,015,215	0	0
管理費計	16,044,605	0	0
経常費用計	20,791,521	0	0
当期経常増減額	267,192	0	0
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	267,192	0	0
法人税、住民税及び事業税	2	0	0
当期正味財産増減額	267,190	0	0
前期繰越正味財産額	0	0	0
次期繰越正味財産額	267,190	0	0



科 目	合 計		
(1) 人件費			
役員報酬	1,860,000		
給料手当	26,982,739		
法定福利費	4,067,810		
通勤費	708,720		
福利厚生費	515,689		
人件費計	34,134,958		
(2) その他経費			
印刷製本費	27,432		
会議費	24,401		
旅費交通費	547,144		
車両費	210,192		
通信運搬費	250,535		
消耗品費	313,332		
渉外費	116,747		
修繕費	83,260		
水道光熱費	406,037		
地代家賃	7,189,200		
賃借料	155,520		
減価償却費	1,797,547		
保険料	616,770		
諸会費	265,705		
租税公課	190,560		
支払手数料	881,716		
支払利息	30,107		
研修費	48,413		
保健衛生費	243,496		
教養娯楽費	151,222		
給食費	221,416		
雑損失	180,000		
その他経費計	13,950,752		
管理費計	48,085,710		
経常費用計	74,487,879		
当期経常増減額	3,564,536		
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	302,868		
経常外収益計	302,868		
IV 経常外費用			
経常外費用計	0		
税引前当期正味財産増減額	3,867,404		
法人税、住民税及び事業税	415,306		
当期正味財産増減額	3,452,098		
前期繰越正味財産額	△ 2,653,885		
次期繰越正味財産額	798,213		

科 目	合 計		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	85,000		
2. 受取助成金等			
受取国庫助成金	57,413,264		
受取民間助成金	624,000		
3. 事業収益			
売上高	3,789,959		
県助成金	13,898,967		
4. その他収益			
受取利息	72		
貸倒引当金戻入益	804		
雑収益	2,240,349		
経常収益計	78,052,415		
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,697,090		
賞与	600,000		
人件費計	2,297,090		
(2) その他経費			
期首棚卸高	170,012		
原材料仕入高	584,748		
製品仕入れ高	1,374,591		
合計	2,129,351		
期末棚卸高	△ 215,763		
売上原価	1,913,588		
保健衛生費	320,821		
旅費交通費	1,087,956		
被服費	773,642		
通信運搬費	1,123,539		
消耗品費	1,451,101		
給食費	5,697,553		
修繕費	729,131		
水道光熱費	1,910,324		
教育費	4,882,064		
賃借料	200,300		
車両費	782,701		
減価償却費	131,635		
保険料	76,670		
諸会費	16,000		
租税公課	101,200		
研修費	87,000		
渉外費	241,671		
支払手数料	26,431		
支払寄附金	157,000		
教養娯楽費	2,394,752		
その他経費計	24,105,079		
事業費計	26,402,169		
2. 管理費			

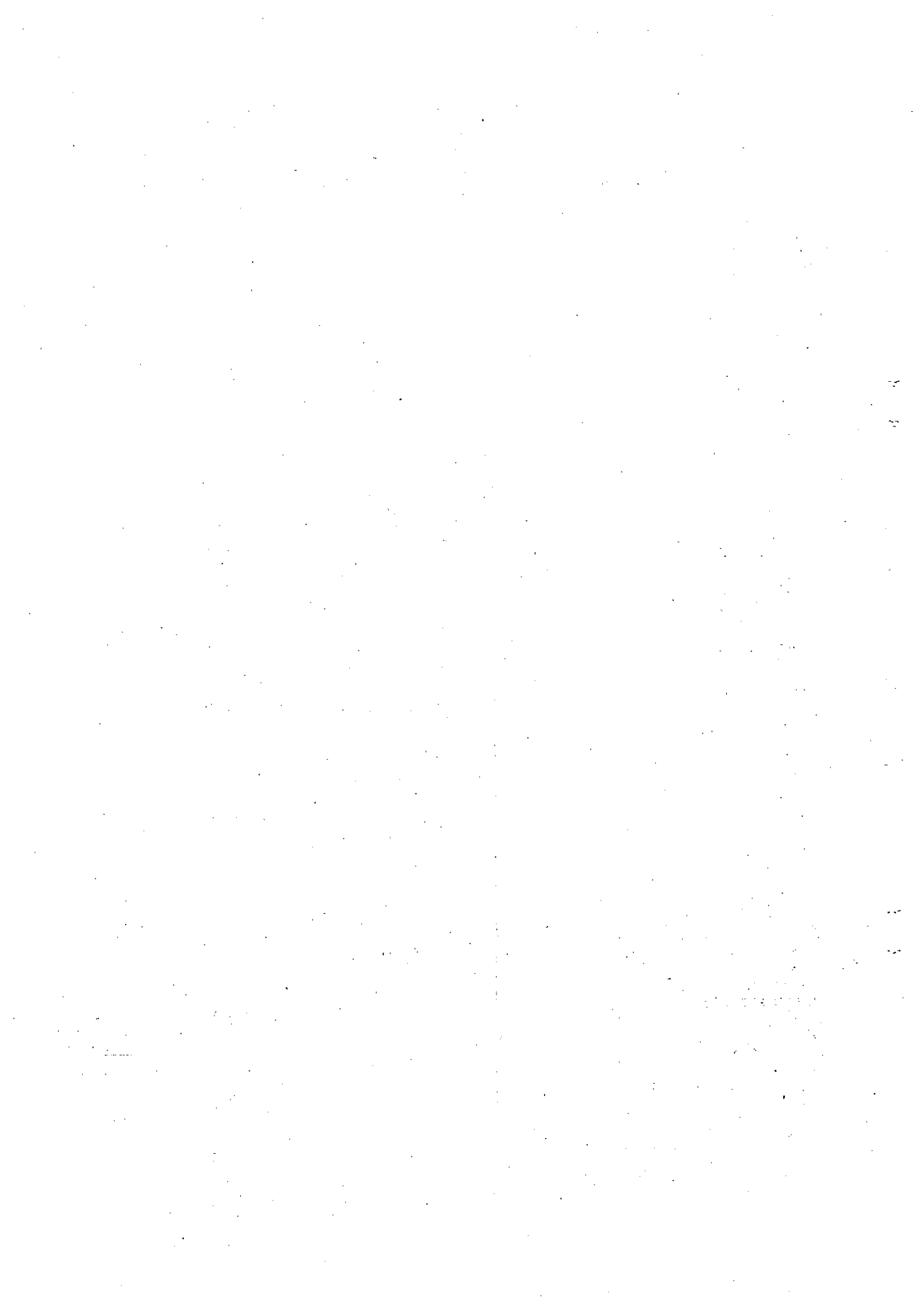
貸借対照表

平成 31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	9,793,795		
売掛金	164,390		
未収金	3,023,460		
棚卸資産	715,763		
前払金	180,000		
貸倒引当金	△ 20,386		
流動資産合計		13,857,022	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2,827,217		
構築物	644,354		
車両運搬具	654,104		
什器備品	562,947		
土地	98,000		
一括償却資産	226,442		
機械及び装置	707,778		
有形固定資産計	5,720,842		
(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	24,850		
投資その他の資産計	24,850		
固定資産合計		5,745,692	
資産合計			19,602,714
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	207,260		
短期借入金	8,681,600		
未払金	4,454,118		
未払法人税等	415,300		
預り金	46,223		
流動負債合計		13,804,501	
2. 固定負債			
長期借入金	5,000,000		
固定負債合計		5,000,000	
負債合計			18,804,501
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 2,653,885	
当期正味財産増減額		3,452,098	
正味財産合計			798,213
負債及び正味財産合計			19,602,714



財産目録  
平成31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	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金		
××銀行普通預金	9,793,795	
売掛金	164,390	
未収金		
××事業未収金	3,023,460	
未収還付法人税等	0	
棚卸資産	715,763	
前払金	180,000	
貸倒引当金	-20,386	
流動資産合計		13,857,022
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品	562,947	
建物	2,827,217	
構築物	644,354	
車両運搬具	654,104	
土地	98,000	
機械及び装置	707,778	
一括償却資産	226,442	
有形固定資産計	5,720,842	
(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	24,850	
.....		
投資その他の資産計	24,850	
固定資産合計		5,745,692
資産合計		19,602,714
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
買掛金	207,260	
短期借入金	8,681,600	
未払金	4,454,118	
未払い法人税等	415,300	
預り金	46,223	
流動負債合計	13,804,501	
2. 固定負債		
長期借入金		
××銀行借入金	5,000,000	
固定負債合計	5,000,000	
負債合計		18,804,501
正味財産		798,213

特定非営利活動法人 三艸苑家族

## 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年均等償却を採用しています。

## (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	2,646,120	648,600		3,294,720	△ 467,503	2,827,217
構築物	670,762	202,000		872,762	△ 228,408	644,354
機械及び装置	0	832,680		832,680	△ 124,902	707,778
車両運搬具	3,346,760		749,340	2,597,420	△ 1,943,316	654,104
什器備品	2,125,871		548,100	1,577,771	△ 1,014,824	562,947
土地	0	98,000		98,000		98,000
一括償却資産	1,994,850			1,994,850	△ 1,768,408	226,442
無形固定資産						
長期前払費用	24,850			24,850		24,850
投資その他の資産						
合計	10,809,213	1,781,280	1,297,440	11,293,053	△ 5,547,361	5,745,692

## 借入金増減内訳

(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	5,003,833		3,833	5,000,000
短期借入金	8,091,343	3,050,403	2,460,146	8,681,600
合計	13,095,176	3,050,403	2,463,979	13,681,600

## 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)		
雑収益	2,240,349	240,000
活動計算書計	2,240,349	240,000
(貸借対照表)		
短期借入金	8,681,600	5,372,612
長期借入金	5,000,000	5,000,000
貸借対照表計	13,681,600	10,372,612