

令和 4 年度事業報告書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

認定 NPO 法人喜房会

1 事業の成果

法人の理念「そっと支え、にこっと助け合い、いっしょに生きる」、行動目標「自分も相手も大切に、穏やかな心、あたたかい笑顔、誠実な行動」を毎朝唱和し、関わる職員一人ひとりが利用者を中心に置き、理念、目標の実現に向け努力してきた。法人の立ち上げから 14 年目、その基盤固めが出来てきていると考える。昨年念願の認定法人と認められ新たな責任を感じ地域に根を下ろし福祉拠点となりたいと考える。しかし今期は感染症の蔓延等により十分な活動が出来ず、また地域の人々と共に行う認知症カフェや地域サロンもその役割を果たすことが出来なかった。

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(円)
高齢者地域支え合い事業	福祉有償移動サービス	通年	彦根市	9人	彦根市内 109名	2,514,500
指定地域密着型サービス事業・指定地域密着型介護予防サービス事業・小規模多機能型居宅介護事業・介護予防小規模多機能型居宅介護事業	認知症対応型(介護予防)通所介護・(介護予防)小規模多機能型居宅介護事業	通年	彦根市	27人	彦根市内 50人	92,779,672
幼児・児童の子育て支援事業	当年度は、実施無し					
福祉の町づくりをすすめるための支援、研修、啓発、情報提供の事業	「認知症カフェ」キャラバンイベント活動	12回	彦根市喫茶店 自治会館	9名	彦根市内 63名	445,000
ボランティアの育成及び活動支援	当年度は実施無し					0
その他この法人の目的を達成するために必要な事業	今年度は感染症拡散予防のため実施無し					0

# 活動計算書

認定NPO法人 喜房会

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経 常 収 益		
1. 受 取 会 費		
会 員 受 取 会 費		48,000
2. 受 取 寄 付 金		
受 取 寄 付 金		2,311,000
3. 受 取 補 助 金		
受 取 補 助 金		
4. 事 業 収 益		
介 護 事 業 収 益	92,779,672	
福 祉 有 償 運 送 事 業 収 益	2,514,500	
受 託 事 業 収 益	445,000	95,739,172
5. そ の 他 収 益		
受 取 利 息	786	
雑 収 入	4,096,923	4,097,709
経 常 収 益 計		102,195,881
II 経 常 費 用		
1. 事 業 費		
(1)人 件 費		
給 与 手 当	53,197,051	
賞 与 手 当	6,149,000	
退 職 金	100,000	
法 定 福 利 費	6,782,844	
福 利 厚 生 費	1,297,110	
人 件 費 計	67,526,005	
(2)そ の 他 経 費		
旅 費 交 通 費	677,193	
通 信 費	336,414	
交 際 費	67,837	
寄 附 金 費	20,000	
会 議 費	3,823	
減 価 償 却 費	5,012,295	
賃 借 料	466,588	
教 育 訓 練 費	26,080	
保 険 料	1,156,650	
修 繕 費	1,216,394	
水 道 光 熱 費	1,645,534	
燃 料 費	600,000	
消 耗 品 費	1,329,346	
租 税 公 課	324,300	

# 活動計算書

認定NPO法人 喜房会

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
給 食 用 材 料 費	3,479,661	
地 代 家 賃	1,872,000	
広 告 宣 伝 費	12,080	
支 払 手 数 料	154,353	
諸 会 費	62,000	
委 託 費	2,799,200	
新 聞 図 書 費	104,295	
事 務 費	635,800	
貸 倒 引 当 金 繰 入	20,000	
雑 費	232,204	
そ の 他 経 費 計	22,254,047	
事 業 費 計		89,780,052
2. 管 理 費		
(1)人 件 費		
役 員 報 酬	2,400,000	
人 件 費 計	2,400,000	
(2)そ の 他 経 費		
旅 費 交 通 費	62,000	
通 信 費	36,556	
交 際 費	90,177	
寄 付 金 費	11,000	
会 議 費	13,719	
消 耗 品 費	3,206	
事 務 費	231,000	
広 告 宣 伝 費	49,500	
支 払 手 数 料	6,719	
雑 費	600	
そ の 他 経 費 計	504,477	
管 理 費 計		2,904,477
経 常 費 用 計		92,684,529
当 期 経 常 増 加 額		9,511,352
Ⅲ 経 常 外 収 益		
1. 賞 与 引 当 金 戻 入 益		399,191
経 常 外 収 益 計		399,191
税 引 前 当 期 正 味 財 産 増 加 額		9,910,543
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		770,118
当 期 正 味 財 産 増 加 額		9,140,425
前 期 繰 越 正 味 財 産		105,173,710
次 期 繰 越 正 味 財 産		114,314,135

# 貸借対照表

認定NPO法人 喜房会

令和 5年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資 産 の 部</b>		
1. 流 動 資 産		
現 金	148,623	
預 金	63,428,788	
貯 蔵 品	2,999	
前 払 費 用	13,068	
未 収 入 金	15,139,575	
貸 倒 引 当 金	△ 90,000	
流 動 資 産 合 計		78,643,053
2. 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
建 物	22,425,357	
建 物 附 属 設 備	5,141,563	
構 築 物	1,566,045	
機 械 装 置	1,798,509	
車 両 及 び 運 搬 具	977,089	
工 具 器 具 備 品	2	
リ ー ス 資 産	638,880	
土 地	9,617,085	
有 形 固 定 資 産 合 計	42,164,530	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産		
出 資 金	1,000	
差 入 保 証 金	77,150	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	78,150	
固 定 資 産 合 計		42,242,680
資 産 合 計		120,885,733
<b>II 負 債 の 部</b>		
1. 流 動 負 債 の 部		
未 払 金	2,290,436	
未 払 法 人 税 等	770,000	
預 り 金	629,630	
仮 受 金	323,000	
リ ー ス 債 務	652,190	
賞 与 引 当 金	1,906,342	
流 動 負 債 合 計		6,571,598
負 債 合 計		6,571,598
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>		
前 期 繰 越 正 味 財 産		105,173,710
当 期 正 味 財 産 増 加 額		9,140,425
正 味 財 産 合 計		114,314,135
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計		120,885,733

# 財産目録

認定NPO法人 喜房会

令和 5年 3月31日

(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	148,623	
関西みらい銀行 普通預金	16,567,921	
滋賀銀行 普通預金	5,460,326	
ゆうちょ銀行 普通預金	17,067,117	
りそな銀行 普通預金	322,360	
関西みらい銀行 定期預金	19,010,724	
ゆうちょ銀行 定期預金	3,000,102	
滋賀銀行 定期預金	2,000,238	
貯 蔵 品		
切 手	2,999	
前 払 費 用		
介護事業前払費用	13,068	
未 収 入 金		
介護事業未収入金	15,139,575	
貸 倒 引 当 金		
貸 倒 引 当 金	△ 90,000	
流 動 資 産 合 計		78,643,053
2. 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
建 物		
彦根市後三条町	594,370	
彦根市芹橋二丁目	21,830,987	
建物附属設備		
彦根市後三条町	475,370	
彦根市芹橋二丁目	4,666,193	
構 築 物		
彦根市後三条町	770,025	
彦根市芹橋二丁目	796,020	
機 械 装 置		
彦根市後三条町	669,330	
彦根市芹橋二丁目	1,129,179	
車 両 及 び 運 搬 具		
彦根市後三条町	6	
彦根市芹橋二丁目	977,083	
工 具 器 具 備 品		
彦根市後三条町	2	
土 地		
彦根市芹橋二丁目 (334.9㎡)	9,617,085	
リ ー ス 資 産		
彦根市芹橋二丁目	638,880	
有 形 固 定 資 産 合 計	42,164,530	

# 財産目録

認定NPO法人 喜房会

令和 5年 3月31日

(単位:円)

科目	金額		
(2) 投資その他の資産			
出 資 金			
生活協同組合コープしが	1,000		
差 入 保 証 金			
リサイクル預託金	77,150		
投資その他の資産合計	78,150		
固 定 資 産 合 計		42,242,680	
資 産 合 計			120,885,733
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債 の 部			
未 払 金			
介護事業未払金	2,290,436		
未払法人税等			
法人税・県民税・市民税・事業税	770,000		
預 り 金			
源泉所得税	211,664		
社会保険料	417,966		
仮 受 金			
彦根市役所補助金	323,000		
リ ー ス 債 務			
シャープファイナンス㈱	652,190		
賞 与 引 当 金			
賞 与 引 当 金	1,906,342		
流 動 負 債 合 計		6,571,598	
2. 固 定 負 債 の 部			
固 定 負 債 合 計		0	
負 債 合 計			6,571,598
正 味 財 産 合 計			114,314,135

# 計算書類の注記

認定NPO法人 喜房会

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日、2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

### (1)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法)を採用しています。

### (2)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しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上しています。

### (3)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。

### (4)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引について、重要性が乏しいため通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

## 2. 事業費の内訳

事業費の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	介 護 事 業	福祉有償運送事業	受 託 事 業	合 計
(1) 人件費				
給与手当	53,197,051	0	0	53,197,051
賞与手当	6,149,000	0	0	6,149,000
退職金	100,000	0	0	100,000
法定福利費	6,782,844	0	0	6,782,844
福利厚生費	1,290,630	6,480	0	1,297,110
人件費計	67,519,525	6,480	0	67,526,005
(2) その他経費				
旅費交通費	408,393	0	268,800	677,193
通信費	294,432	40,430	1,552	336,414
交際費	45,837	0	22,000	67,837
寄附金	20,000	0	0	20,000
会議費	3,823	0	0	3,823
減価償却費	5,012,295	0	0	5,012,295
賃借料	326,088	0	140,500	466,588
教育訓練費	26,080	0	0	26,080
保険料	1,055,970	100,680	0	1,156,650
修繕費	1,216,394	0	0	1,216,394
水道光熱費	1,645,534	0	0	1,645,534
燃料費	576,778	23,222	0	600,000
消耗品費	1,284,985	31,570	12,791	1,329,346
租税公課	317,100	7,200	0	324,300

(単位:円)

科	目	介護事業	福祉有償運送事業	受託事業	合計
	給食用材料費	3,479,661	0	0	3,479,661
	地代家賃	1,836,000	36,000	0	1,872,000
	広告宣伝費	12,080	0	0	12,080
	支払手数料	153,719	634	0	154,353
	諸会費	54,000	8,000	0	62,000
	委託費	244,700	2,554,500	0	2,799,200
	新聞図書費	104,295	0	0	104,295
	事務費	635,800	0	0	635,800
	貸倒引当金繰入	20,000	0	0	20,000
	雑費	232,204	0	0	232,204
	その他経費計	19,006,168	2,802,236	445,643	22,254,047
事業費計		86,525,693	2,808,716	445,643	89,780,052

## 3. 使途が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内	容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
彦根市役所	受託事業助成		768,000	445,000	323,000	受託事業における運営費用等 に対しての助成を受けております。 受託事業収益に含めております。
合	計	0	768,000	445,000	323,000	

## 4. 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	32,222,313					32,222,313	△ 9,796,956	22,425,357
	建物附属設備	18,950,943					18,950,943	△ 13,809,380	5,141,563
	構築物	5,576,126					5,576,126	△ 4,010,081	1,566,045
	機械装置	4,790,551					4,790,551	△ 2,992,042	1,798,509
	車両運搬具	9,109,981					9,109,981	△ 8,132,892	977,089
	工具器具備品	348,075					348,075	△ 348,073	2
	リース資産	0	798,600				798,600	△ 159,720	638,880
	土地	9,617,085					9,617,085	0	9,617,085
合	計	80,615,074	798,600			0	81,413,674	△ 39,249,144	42,164,530

## 5. 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)		
地代家賃	1,872,000	1,200,000