

(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 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 11 年目、その基盤固が何とか出来てきていると考える。

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)
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	7 人	彦根市内 118 名	3,113
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・居宅介護支援事業・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・居宅介護支援事業・小規模多機能型居宅介護支援事業	通年	彦根市	27 人	彦根市内 55 人	91,350
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」 「キャラバンメイト活動」	24 回	彦根市 喫茶店 公民館 自治会館	9 名	彦根市内 360 名	市よりの委託事業
ボランティアの育成及び活動支援	ボランティア受け入れ支援	通年	施設・自治会館	5 人	35 人	20

その他この法人の目的を達成するために必要な事業	地域に開かれたイベント 記念講演会・祭り	3 回 /年	自治会館	25 人	100 人	250
-------------------------	-------------------------	-----------	------	------	-------	-----

(2) その他の事業 なし

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額 (千円)

貸借対照表

特定非営利活動法人 喜房会

平成31年 3月31日 現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	398,525	
預金	33,689,101	
未収入金	13,394,956	
貸倒引当金	△ 80,000	
流動資産合計		47,402,582
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	27,966,269	
建物附属設備	7,836,736	
構築物	1,510,153	
機械装置	2,980,771	
車両及び運搬具	857,251	
工具器具備品	2	
土地	9,617,085	
有形固定資産合計	50,768,267	
(2) 投資その他の資産		
出資金	1,000	
差入保証金	72,830	
投資その他の資産合計	73,830	
固定資産合計		50,842,097
資産合計		98,244,679
II 負債の部		
1. 流動負債の部		
未払金	3,139,587	
未払法人税等	882,200	
預り金	1,683,336	
仮受金	26,000	
賞与引当金	2,053,060	
流動負債合計		7,784,183
負債合計		7,784,183
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	85,760,126	
当期正味財産増加額	4,700,370	
正味財産合計		90,460,496
負債及び正味財産合計		98,244,679

活動計算書

特定非営利活動法人 喜房会

自平成30年 4月 1日

至平成31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			39,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金			629,000
3. 受取補助金			
受取補助金			
4. 事業収益			
介護事業収益	90,089,336		
福祉有償運送事業収益	3,113,440		
受託事業収益	742,000	93,944,776	
5. その他収益			
受取利息	1,536		
雑収入	2,300,773	2,302,309	
経常収益計			96,915,085
II 経常費用			
1. 事業費用			
(1) 人件費			
給与手当	48,797,243		
賞与手当	6,647,201		
法定福利費	7,221,827		
福利厚生費	786,485		
人件費計	63,452,756		
(2) その他経費			
旅費交通費	1,002,398		
通信費	436,158		
交際費	13,954		
寄付金	1,000		
減価償却費	4,536,025		
賃借料	1,239,188		
教育訓練費	81,094		
保険料	1,246,000		
修繕費	398,003		
水道光熱費	1,373,349		
燃料費	700,000		
消耗品費	1,288,738		
租税公課	922,700		

活動計算書

特定非営利活動法人 喜房会

自平成30年 4月 1日

至平成31年 3月31日

(単位:円)

科目	金額		
給食用材料費	4,314,440		
地代家賃	2,111,000		
広告宣伝費	35,100		
支払手数料	129,642		
諸会費	85,000		
委託書費	3,277,600		
新聞図書費	83,746		
事務費	635,040		
雑費	302,478		
その他経費計	24,212,653		
事業費計		87,665,409	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,060,000		
人件費計	3,060,000		
(2) その他経費			
福利厚生費	176,000		
旅費交通費	70,000		
通信費	27,328		
交際費	64,890		
会議費	4,329		
事務用品費	237,600		
租税公課	25,000		
支払手数料	382		
雑費	20,046		
その他経費計	625,575		
管理費計		3,685,575	
経常費用計			91,350,984
当期経常増加額			5,564,101
Ⅲ 経常外収益			
貸倒引当金戻入益		5,000	
賞与引当金戻入益		13,700	
経常外収益計			18,700
税引前当期正味財産増加額			5,582,801
法人税、住民税及び事業税			882,431
当期正味財産増加額			4,700,370
前期繰越正味財産			85,760,126
次期繰越正味財産			90,460,496

計算書類の注記

特定非営利活動法人 喜房会

自平成30年 4月 1日

至平成31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、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)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	48,797,243			48,797,243
賞与手当	6,647,201			6,647,201
法定福利費	7,221,827			7,221,827
福利厚生費	786,485			786,485
人件費計	63,452,756	0	0	63,452,756
(2) その他経費				
旅費交通費	587,878	4,520	410,000	1,002,398
通信費	396,167	39,171	820	436,158
交際費	11,954		2,000	13,954
寄付金	1,000			1,000
減価償却費	4,536,025			4,536,025
賃借料	988,488		250,700	1,239,188
教育訓練費	76,594	4,500		81,094
保険料	929,230	316,770		1,246,000
修繕費	340,288	57,715		398,003
水道光熱費	1,373,349			1,373,349
燃料費	652,750	47,250		700,000
消耗品費	1,229,245	1,188	58,305	1,288,738
租税公課	907,500	15,200		922,700

(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	4,314,440			4,314,440
地代家賃	1,967,000	144,000		2,111,000
広告宣伝費	10,100		25,000	35,100
支払手数料	129,482	160		129,642
諸会費	77,000	8,000		85,000
委託費	205,800	3,071,800		3,277,600
新聞図書費	83,746			83,746
事務費	635,040			635,040
雑費	286,278	16,200		302,478
その他経費計	19,739,354	3,726,474	746,825	24,212,653
事業費計	83,192,110	3,726,474	746,825	87,665,409

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		742,000	742,000		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	742,000	742,000	0	

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	△ 4,256,044	27,966,269
建物附属設備	17,675,943			17,675,943	△ 9,839,207	7,836,736
構築物	4,517,001			4,517,001	△ 3,006,848	1,510,153
機械装置	4,790,551			4,790,551	△ 1,809,780	2,980,771
車両運搬具	6,055,481	1,469,560		7,525,041	△ 6,667,790	857,251
工具器具備品	348,075			348,075	△ 348,073	2
土地	9,617,085			9,617,085	0	9,617,085
合 計	75,226,449	1,469,560	0	76,696,009	△ 25,927,742	50,768,267

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	2,111,000	1,335,000

6. 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	備 考
理事等借入金	2,400,000	90,000	2,490,000	0	
合 計	2,400,000	90,000	2,490,000	0	

財産目録

特定非営利活動法人 喜房会

平成31年 3月31日 現在

(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	398,525		
関西アーバン銀行 普通預金	9,798,053		
りそな銀行 普通預金	100,000		
ゆうちょ銀行 普通預金	160,227		
滋賀銀行 普通預金	4,623,973		
関西アーバン銀行 定期預金	19,006,848		
未 収 入 金			
介 護 事 業 未 収 入 金	13,394,956		
貸 倒 引 当 金			
貸 倒 引 当 金	△ 80,000		
流動資産合計		47,402,582	
2. 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
建 物			
彦根市後三条町	1,209,018		
彦根市芹橋二丁目	26,757,251		
建物附属設備			
彦根市後三条町	2,063,734		
彦根市芹橋二丁目	5,773,002		
構 築 物			
彦根市後三条町	782,068		
彦根市芹橋二丁目	728,085		
機 械 装 置			
彦根市後三条町	1,114,872		
彦根市芹橋二丁目	1,865,899		
車 両 及 び 運 搬 具			
彦根市後三条町	6		
彦根市芹橋二丁目	857,245		
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		
有形固定資産合計	50,768,267		
(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	72,830		
投資その他の資産合計	73,830		
固定資産合計		50,842,097	
資 産 合 計			98,244,679

財産目録

特定非営利活動法人 喜房会

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債 の 部			
未 払 金			
介 護 事 業 未 払 金	3,139,587		
未 払 法 人 税 等			
法 人 税 ・ 県 民 税 ・ 市 民 税 ・ 事 業 税	882,200		
預 り 金			
源 泉 所 得 税	103,054		
社 会 保 険 料	1,465,382		
住 民 税	114,900		
仮 受 金			
補 助 金	26,000		
賞 与 引 当 金			
賞 与 引 当 金	2,053,060		
流 動 負 債 合 計		7,784,183	
2. 固 定 負 債 の 部			
固 定 負 債 合 計		0	
負 債 合 計			7,784,183
正 味 財 産 合 計			90,460,496