

第2号議案

平成28年度 事業報告

1. 実施事業

特定非営利活動法人「遊喜の会」の理念に沿って、地域との交流を深め、地域密着型の小規模多機能ホーム、ケアプランセンターひだまり（居宅介護支援事業所）、コミュニティ空間ひだまり（地域交流スペース）等を完備した施設に移転しました。

地域の中での課題に取り組み、住民と共に地域作り、医療、保健、福祉、行政、住民とのネットワークづくりにも努め、在宅生活の支援も行いました。

また、ボランティア活動では、地域の方々の協力を得て、他町との交流、協働の町づくりの一步が始まりました。

防災研修も行い、防災への意識を強化しました。

2. 事業の実施に関する事項

特定非営利活動に係わる事業

事業名	事業内容	実施日	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)
介護保険法による小規模多機能型居宅介護及び介護予防小規模多機能型居宅介護事業	介護保険法に基づく	毎日	尾道市 (因島)	22名	高齢者 障害者 (登録定員 29名)	74,406,661
居宅介護支援事業	〃	〃	〃	1名	〃	889,377
介護に関する相談及び講習開催事業	介護(予防)相談 講習会 研修会	随時	〃		地域住民	0
ボランティア活動の企画及び参加支援事業	企画、参加・支援	〃	〃		〃	439,441
福祉施設等への交流慰問及びイベント参加事業	傾聴, 相談, 慰問, イベント参加	〃	〃		〃	0
災害救済活動事業						
合計						75,735,479

活動計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 遊喜の会
(単位：円)

科 目	収益事業	非収益事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
賛助会員受取会費	0	98,500	98,500
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	410,000	410,000
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	600,000	0	600,000
4. 事業収益			
介護報酬収益	74,897,092	0	74,897,092
利用者負担金収益	6,520,019	0	6,520,019
その他事業収益	864,650	0	864,650
5. その他収益			
受取利息	628	15	643
受取配当金	0	40	40
雑収益	6,714	101,900	108,614
経常収益計	82,889,103	610,455	83,499,558
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	36,218,269	0	36,218,269
法定福利費	2,754,967	0	2,754,967
福利厚生費	4,011,438	15,300	4,026,738
賞与	5,098,952	0	5,098,952
人件費計	48,083,626	15,300	48,098,926
(2) その他経費			
介護用品費	332,598	0	332,598
食材費	2,395,390	0	2,395,390
合計	2,727,988	0	2,727,988
売上原価	2,727,988	0	2,727,988
諸謝金	11,137	0	11,137
会議費	1,500	0	1,500
旅費交通費	80,228	0	80,228
車両費	994,733	0	994,733
通信運搬費	414,547	0	414,547
消耗品費	896,272	0	896,272
事務用消耗品費	350,920	0	350,920
水道光熱費	1,758,541	0	1,758,541
賃借料	1,075,824	0	1,075,824
減価償却費	524,556	0	524,556
保険料	1,068,452	2,700	1,071,152
諸会費	62,300	11,000	73,300
租税公課	18,400	0	18,400
研修費	190,351	0	190,351
催事経費	73,917	311,735	385,652
支払手数料	15,896	0	15,896
支払寄附金	10,000	30,000	40,000
貸倒償却	6,000	0	6,000
雑費	567,779	0	567,779
その他経費計	10,849,341	355,435	11,204,776
事業費計	58,932,967	370,735	59,303,702

科 目	収益事業	非収益事業	合 計
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,400,000	0	3,400,000
法定福利費	484,142	0	484,142
人件費計	3,884,142	0	3,884,142
(2) その他経費			
会議費	0	8,750	8,750
旅費交通費	4,410	0	4,410
広告宣伝費	42,800	0	42,800
地代家賃	1,918,000	0	1,918,000
減価償却費	5,495,802	0	5,495,802
保険料	1,006,710	0	1,006,710
諸会費	17,000	3,000	20,000
租税公課	130,100	0	130,100
支払手数料	54,648	0	54,648
支払利息	1,250,011	0	1,250,011
接待交際費	227,238	56,956	284,194
管理諸費	1,513,570	0	1,513,570
雑費	818,640	0	818,640
その他経費計	12,478,929	68,706	12,547,635
管理費計	16,363,071	68,706	16,431,777
経常費用計	75,296,038	439,441	75,735,479
当期経常増減額	7,593,065	171,014	7,764,079
III 経常外収益			
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	8,088,251	0	8,088,251
経常外費用計	8,088,251	0	8,088,251
税引前当期正味財産増減額	△ 495,186	171,014	△ 324,172
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000
当期正味財産増減額	△ 566,186	171,014	△ 395,172
前期繰越正味財産額			29,523,895
次期繰越正味財産額			29,128,723

第3号議案

活動計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 遊喜の会
(単位: 円)

科 目	小規模多機能ホーム ひだまり	ケアプランセンター ひだまり	遊喜の会	合計
I 経常収益				
1. 受取会費				
賛助会員受取会費	0	0	98,500	98,500
2. 受取寄附金				
受取寄附金	0	0	410,000	410,000
3. 受取助成金等				
受取国庫助成金	600,000	0	0	600,000
4. 事業収益				
介護報酬収益	74,579,362	317,730	0	74,897,092
利用者負担金収益	6,520,019	0	0	6,520,019
その他事業収益	864,650	0	0	864,650
5. その他収益				
受取利息	620	8	15	643
受取配当金	0	0	40	40
雑収益	6,714	0	101,900	108,614
経常収益計	82,571,365	317,738	610,455	83,499,558
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
給料手当	35,570,236	648,033	0	36,218,269
法定福利費	2,640,200	114,767	0	2,754,967
福利厚生費	4,009,438	2,000	15,300	4,026,738
賞与	5,098,952	0	0	5,098,952
人件費計	47,318,826	764,800	15,300	48,098,926
(2) その他経費				
介護用品費	332,598	0	0	332,598
食材費	2,395,390	0	0	2,395,390
合計	2,727,988	0	0	2,727,988
売上原価	2,727,988	0	0	2,727,988
諸謝金	11,137	0	0	11,137
会議費	1,500	0	0	1,500
旅費交通費	80,228	0	0	80,228
車両費	979,936	14,797	0	994,733
通信運搬費	414,547	0	0	414,547
消耗品費	896,272	0	0	896,272
事務用消耗品費	350,920	0	0	350,920
水道光熱費	1,758,541	0	0	1,758,541
賃借料	1,075,824	0	0	1,075,824
減価償却費	524,556	0	0	524,556
保険料	1,068,452	0	2,700	1,071,152
諸会費	60,300	2,000	11,000	73,300
租税公課	18,400	0	0	18,400
研修費	186,571	3,780	0	190,351
催事経費	73,917	0	311,735	385,652
支払手数料	15,896	0	0	15,896
支払寄附金	10,000	0	30,000	40,000
貸倒償却	6,000	0	0	6,000
雑費	567,779	0	0	567,779
その他経費計	10,828,764	20,577	355,435	11,204,776
事業費計	58,147,590	785,377	370,735	59,303,702
2. 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬	3,400,000	0	0	3,400,000
法定福利費	484,142	0	0	484,142
人件費計	3,884,142	0	0	3,884,142
(2) その他経費				
会議費	0	0	8,750	8,750
旅費交通費	4,410	0	0	4,410
広告宣伝費	42,800	0	0	42,800
地代家賃	1,819,000	99,000	0	1,918,000
減価償却費	5,495,802	0	0	5,495,802
保険料	1,006,710	0	0	1,006,710
諸会費	17,000	0	3,000	20,000
租税公課	130,100	0	0	130,100
支払手数料	54,648	0	0	54,648
支払利息	1,250,011	0	0	1,250,011
接待交際費	222,238	5,000	56,956	284,194
管理諸費	1,513,570	0	0	1,513,570
雑費	818,640	0	0	818,640

その他経費計	12,374,929	104,000	68,706	12,547,635
管理費計	16,259,071	104,000	68,706	16,431,777
経常費用計	74,406,661	889,377	439,441	75,735,479
当期経常増減額	8,164,704	△ 571,639	171,014	7,764,079
Ⅲ 経常外収益				
経常外収益計	0	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	8,088,251	0	0	8,088,251
経常外費用計	8,088,251	0	0	8,088,251
経理区分振替額	△ 487,724	487,724	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 411,271	△ 83,915	171,014	△ 324,172
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	0	71,000
当期正味財産増減額	△ 482,271	△ 83,915	171,014	△ 395,172
前期繰越正味財産額				29,523,895
次期繰越正味財産額				29,128,723

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
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：定率法を採用しております。
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物については定額法を採用しております。
無形固定資産：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。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし。
- (5) ボランティアによる役務の提供
該当なし。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 事業費の内訳

別紙 活動計算書 参照

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし。

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

該当なし。

6. 用途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし。

7. 固定資産の増減内訳

別紙 固定資産減価償却内訳明細書 参照

8. 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	111,578,000		6,002,000	106,590,000
役員借入金	1,700,000		4,644	1,704,644
合計	113,278,000		6,006,644	108,294,644

9. 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
(貸借対照表)		
長期借入金	1,704,644	1,704,644
貸借対照表計	1,704,644	1,704,644

10. 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

該当なし。

貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 遊喜の会

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	5,592,907	
売掛金	1,326,975	
未収金	11,704,420	
未収還付法人税等	91	
棚卸資産	42,997	
前払費用	187,600	
仮払金	22,097	
貸倒引当金	△ 87,000	
流動資産合計		18,790,087
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	70,831,055	
構築物	3,750,841	
車両運搬具	551,476	
什器備品	3,592,630	
土地	475,200	
建物付属設備	32,610,160	
有形固定資産計	111,811,362	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	2,697,722	
無形固定資産計	2,697,722	
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金	52,550	
保険積立金	7,007,750	
投資その他の資産計	7,060,300	
固定資産合計		121,569,384
資産合計		140,359,471
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,770,011	
未払法人税等	71,000	
預り金	161,517	
流動負債合計		4,002,528
2. 固定負債		
長期借入金	108,294,644	
固定負債合計		108,294,644
負債合計		112,297,172
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		28,628,485
当期正味財産増減額	△ 566,186	
正味財産合計		28,062,299
負債及び正味財産合計		140,359,471

貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 遊喜の会

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,046,424		
流動資産合計		1,046,424	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(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	20,000		
投資その他の資産計	20,000		
固定資産合計		20,000	
資産合計			1,066,424
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			0
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		895,410	
当期正味財産増減額		171,014	
正味財産合計			1,066,424
負債及び正味財産合計			1,066,424

財 産 目 録
平成 29年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 遊喜の会
(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	小規模 現金 317,517	6,639,331	
	遊喜の会 現金 546,327		
	ケアプラン 現金 24,073		
	労金 普通預金 1,074,645		
	J A 普通預金 384,980		
	広銀 普通預金 3,719,587		
	遊喜の会 普通預金 500,057		
	ケアプラン 普通預金 72,106		
	親睦会 普通預金 40		
売掛金	利用者負担収入	1,326,975	
未収金	広島県国保連合会 3.3月分	11,704,420	
未収還付法人税等	利子割還付金	91	
棚卸資産	消耗品 他	42,997	
前払費用	社労士報酬 他	187,600	
仮払金	食材費	22,097	
貸倒引当金		△ 87,000	
流動資産合計			19,836,511
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	尾道市因島中庄町3805-1 延面積 494・57㎡	70,831,055	
構築物	コンクリート擁壁工事	3,750,841	
車両運搬具	ホンダフリード 他	551,476	
什器備品	エコキュート 他	3,592,630	
土地	整地費用	475,200	
建物付属設備	尾道市因島中庄町3805-1	32,610,160	
有形固定資産計		111,811,362	
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	尾道市因島中庄町3805-1	2,697,722	
無形固定資産計		2,697,722	
(3) 投資その他の資産			
リサイクル預託金	車輛 6台分	52,550	
保険積立金	ブルデンシャル生命㈱	7,007,750	
出資金	中国労働金庫 団体出資	20,000	
投資その他の資産計		7,080,300	
固定資産合計			121,589,384
資産合計			141,425,895
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	社会保険料3月分 他	3,770,011	
未払法人税等		71,000	
預り金	住民税・源泉所得税	161,517	
流動負債合計			4,002,528
2. 固定負債			
長期借入金	広島銀行 因島支店 106,590,000		
	村田 理恵 1,704,644	108,294,644	
固定負債合計			108,294,644
負債合計			112,297,172
正味財産			29,128,723