

1. 実施事業

特定非営利活動法人「遊喜の会」で地域密着型の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（居宅介護支援事業所）、コミュニティ空間いきいき（地域交流スペース）を構築し、地域との交流を深め、住民と共に地域づくり、まちづくりに努めました。又、小規模多機能ホームひだまりの利用者対象に配食サービス（弁当配達）も始めています。

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、在宅生活の支援を行ってきました。

ボランティア活動では、地域の方々の協力で、他町との交流も続けられ、協働の町づくりも始まっています。

7月の豪雨災害の経験を踏まえ防災訓練研修の重要性を再確認し、職員・地域と共に防災への意識強化をしています。

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)	23名	高齢者・障害者 (登録定員29名)	70,996,633
居宅介護支援事業	"	"	"	1名	"	27,920
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	1,010,974
地域交流						
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(コミュニティ)	"	"		"	
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	"	"		"	
災害救済活動事業						
合計						¥72,035,527

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 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	コミュニティ空間 ひだまり	サ高住	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	0	0	120,000	120,000
2. 受取寄附金						
受取寄附金	0	0	0	0	440,700	440,700
3. 受取助成金等						
受取国庫助成金	620,000	0	0	0	0	620,000
4. 事業収益						
介護報酬収益	77,322,147	215,520	0	0	0	77,537,667
利用者負担金収益	8,084,266	0	0	0	0	8,084,266
その他事業収益	1,210,712	0	0	0	93,090	1,303,802
コミュニティ利用料収益	0	0	27,600	0	0	27,600
5. その他収益						
受取利息	41	0	0	39	3	83
受取配当金	0	0	0	0	1,081	1,081
経常収益計	87,237,166	215,520	27,600	39	654,874	88,135,199
II 経常費用						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給料手当	45,416,026	0	0	0	0	45,416,026
法定福利費	6,154,464	0	0	0	0	6,154,464
福利厚生費	1,744,753	0	0	0	121,498	1,866,251
賞与	5,577,600	0	0	0	0	5,577,600
人件費計	58,892,843	0	0	0	121,498	59,014,341
(2) その他経費						
介護用品費	334,489	0	0	0	0	334,489
食材費	2,959,095	0	0	0	0	2,959,095
合計	3,293,584	0	0	0	0	3,293,584
売上原価	3,293,584	0	0	0	0	3,293,584
業務委託費	10,800	0	0	0	0	10,800
諸謝金	0	0	0	0	3,000	3,000
旅費交通費	69,013	0	0	0	0	69,013
車両費	1,025,434	13,420	0	0	0	1,038,854
通信運搬費	581,606	0	0	0	0	581,606
消耗品費	541,990	0	0	0	0	541,990
事務用消耗品費	197,159	0	0	0	0	197,159
修繕費	48,939	0	0	0	0	48,939
水道光熱費	2,346,264	0	0	0	0	2,346,264
賃借料	1,109,016	0	0	0	0	1,109,016
減価償却費	866,001	0	0	0	0	866,001
保険料	1,175,272	0	0	0	7,000	1,182,272
諸会費	10,000	8,000	0	0	7,000	25,000
租税公課	233,800	0	0	0	0	233,800
研修費	245,848	6,500	0	0	0	252,348
催事経費	5,404	0	0	0	807,476	812,880
支払手数料	69,650	0	0	0	0	69,650
支払寄附金	0	0	0	0	65,000	65,000
雑費	274,010	0	0	0	0	274,010
その他経費計	12,103,790	27,920	0	0	889,476	13,021,186
事業費計	70,996,633	27,920	0	0	1,010,974	72,035,527
2. 管理費						
(1) 人件費						
役員報酬	5,200,000	0	0	0	0	5,200,000
法定福利費	466,950	0	0	0	0	466,950
福利厚生費	26,938	0	0	0	0	26,938
人件費計	5,693,888	0	0	0	0	5,693,888
(2) その他経費						
会議費	2,094	0	0	0	7,500	9,594
旅費交通費	8,800	0	0	0	0	8,800
通信運搬費	3,900	0	0	0	0	3,900
広告宣伝費	58,525	0	0	0	0	58,525
修繕費	99,770	0	0	0	0	99,770
地代家賃	1,220,000	0	0	0	0	1,220,000
減価償却費	7,137,063	0	0	0	0	7,137,063
保険料	939,544	0	0	0	0	939,544
諸会費	17,000	0	0	0	15,350	32,350
租税公課	662,800	0	0	0	0	662,800
支払手数料	113,158	0	0	0	0	113,158
支払利息	1,205,940	0	0	20,539	0	1,226,479
接待交際費	86,574	0	0	0	158,740	245,314
管理諸費	899,351	0	0	1,029,250	0	1,928,601
貸倒償却	6,000	0	0	0	0	6,000
雑費	72,890	0	0	0	0	72,890
その他経費計	12,533,409	0	0	1,049,789	181,590	13,764,788
管理費計	18,227,297	0	0	1,049,789	181,590	19,458,676
経常費用計	89,223,930	27,920	0	1,049,789	1,192,564	91,494,203
当期経常増減額	△ 1,986,764	187,600	27,600	△ 1,049,750	△ 537,690	△ 3,359,004
III 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
経理区分振替額	1,686,217	△ 270,000	0	△ 1,346,005	△ 70,212	0
税引前当期正味財産増減額	△ 300,547	△ 82,400	27,600	△ 2,395,755	△ 607,902	△ 3,359,004
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	0	0	0	71,000
当期正味財産増減額	△ 371,547	△ 82,400	27,600	△ 2,395,755	△ 607,902	△ 3,430,004
前期繰越正味財産額	32,453,640	230,043	71,900	10,000	904,543	33,670,126
次期繰越正味財産額	32,082,093	147,643	99,500	△ 2,385,755	296,641	30,240,122

貸借対照表

平成 31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	7,215,369	
売掛金	1,396,222	
未収金	12,275,036	
未収還付法人税等	10	
棚卸資産	23,963	
前払費用	233,600	
仮払金	45,264	
貸倒引当金	△ 90,000	
流動資産合計		21,099,464
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	62,306,615	
構築物	5,210,698	
車両運搬具	6	
什器備品	1,598,326	
土地	12,472,600	
建物付属設備	27,845,704	
建設仮勘定	43,934,212	
有形固定資産計	153,368,161	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	215,460	
水道施設利用権	2,327,972	
無形固定資産計	2,543,432	
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金	62,630	
保険積立金	9,614,870	
出資金	20,000	
投資その他の資産計	9,697,500	
固定資産合計		165,609,093
資産合計		186,708,557
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	42,500,000	
未払金	5,577,698	
未払法人税等	71,000	
仮受金	20,000	
預り金	254,093	
流動負債合計		48,422,791
2. 固定負債		
長期借入金	108,045,644	
固定負債合計		108,045,644
負債合計		156,468,435
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		33,670,126
当期正味財産増減額	△	3,430,004
正味財産合計		30,240,122
負債及び正味財産合計		186,708,557

貸借対照表

平成 31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	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	6,938,728	
売掛金	1,396,222	
未収金	12,275,036	
未収還付法人税等	10	
棚卸資産	23,963	
前払費用	233,600	
仮払金	45,264	
貸倒引当金	△ 90,000	
流動資産合計		20,822,823
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	62,306,615	
構築物	5,210,698	
車両運搬具	6	
什器備品	1,598,326	
土地	12,472,600	
建物付属設備	27,845,704	
建設仮勘定	43,934,212	
有形固定資産計	153,368,161	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	215,460	
水道施設利用権	2,327,972	
無形固定資産計	2,543,432	
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金	62,630	
保険積立金	9,614,870	
投資その他の資産計	9,677,500	
固定資産合計		165,589,093
資産合計		186,411,916
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	42,500,000	
未払金	5,577,698	
未払法人税等	71,000	
仮受金	20,000	
預り金	254,093	
流動負債合計		48,422,791
2. 固定負債		
長期借入金	108,045,644	
固定負債合計		108,045,644
負債合計		156,468,435
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		32,765,583
当期正味財産増減額	△ 2,822,102	
正味財産合計		29,943,481
負債及び正味財産合計		186,411,916

貸借対照表

平成 31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	276,641	
流動資産合計		276,641
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		296,641
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		904,543
当期正味財産増減額	△	607,902
正味財産合計		296,641
負債及び正味財産合計		296,641

財産目録
平成 31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	現金 小規模	255,428	7,215,369	
	ケアプランセンター	9,572		
	コミュニティ空間	99,500		
	遊喜の会	74,978		
	預金 中国労働金庫	5,391,819		
	広島銀行	855,925		
	中国労働金庫	82,271		
	広島銀行	182,633		
	尾道市農協	61,580		
	中国労働金庫	200,064		
	中国労働金庫	1,599		
売掛金	利用者負担収入	1,396,222		
未収金	広島県国保連合会 2・3月分	12,275,036		
未収還付法人税等	国税還付金	10		
棚卸資産	消耗品 他	23,963		
前払費用	社労士 顧問料 他	233,600		
仮払金	食材費	45,264		
貸倒引当金		△ 90,000		
流動資産合計				21,099,464
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物	尾道市因島中庄町 3805-1	62,306,615		153,368,161
構築物	コンクリート擁壁 他	5,210,698		
車両運搬具	ホンダ フリード 他 5台	6		
什器備品	エコキュート 他	1,598,326		
土地	整地費用	12,472,600		
建物付属設備	尾道市因島中庄町 3805-1	27,845,704		
建設仮勘定	サービス付き高齢者向け住宅建設	43,934,212		
有形固定資産計				
(2) 無形固定資産				
ソフトウェア	㈱バイオニア電子計算センター	215,460	2,543,432	
水道施設利用権	尾道市因島中庄町 3805-1	2,327,972		
無形固定資産計				
(3) 投資その他の資産				
リサイクル預託金	車両 7台分	62,630	9,697,500	
保険積立金	ブルデンシャル生命㈱	9,614,870		
出資金	中国労働金庫 団体出資	20,000		
投資その他の資産計				
固定資産合計			165,609,093	
資産合計			186,708,557	
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	広島銀行 施設資金	42,500,000	48,422,791	
未払金	社会保険料 他	5,577,698		
未払法人税等	確定申告分	71,000		
仮受金	従業員 差押分	20,000		
預り金	住民税・源泉所得税	254,093		
流動負債合計				
2. 固定負債				
長期借入金	広島銀行	91,040,000	108,045,644	
	村田 理恵	17,005,644		
固定負債合計			108,045,644	
負債合計			156,468,435	
正味財産			30,240,122	

特定非営利活動法人 遊喜の会

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（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、税込方式によっています。

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
短期借入金		42,500,000		42,500,000
長期借入金	99,121,000		8,081,000	91,040,000
役員借入金	1,104,644	16,001,000	100,000	17,005,644
合計	100,225,644	58,501,000	8,181,000	150,545,644

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	91,040,000	91,040,000
貸借対照表計	91,040,000	91,040,000

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。