

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陽だまり

1. 事業の成果

平成 30 年度は各事業の黒字化を目標に事業を行ってきたが、たすけあい活動では活動者不足により積極的に広報活動ができなかった。介護保険事業では単価改正に伴い訪問介護の時間数売上は減少したが加算を取得することで前年度並みを維持することができた。子育て事業は市からの補助事業となった事で安定した収入が得られ、スタッフ体制が整い、現場の活動支援に力を注ぐことができた。

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

事業名 (定款に記載した事業)	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	事業費の金額 (単位：円)
たすけあい活動に関する事業 (陽だまりクラブ)	地域の人々がお互いに助け合うことを趣旨として、家事や介護といった生活での困りごとをお手伝いする事業	随時	東広島市	64人	東広島市及び周辺市町住民のべ3560人	9,385,728
訪問介護事業 (介護保険) (障害者総合支援)	高齢者や障害者への生活支援及び身体介護サービス	随時	東広島市	17人	東広島市民のべ964人	21,474,421
居宅介護支援事業 (介護保険)	居宅サービス計画の作成、サービス事業者との連絡調整、要介護認定の申請代行、その他の便宜の提供	随時	東広島市	2人	東広島在住のべ552人	6,104,967
子育て支援に関する事業 (放課後こどもくらぶ)	放課後、学校休業日に子供を預かる事業。	放課後および学校休業日	陽だまり	20人	東広島市西条地区小学生年間登録者28人 一時利用者のべ28人	11,065,365
地域福祉に関する生涯学習事業	①長期休み中に小学生の居場所を提供する事業 ②フリースペースの貸し出し ③外出の機会の少ない高齢者を対象としたお茶会	①夏休み2回、春休み3回 ②随時 ③年4回	①東広島市内の公共施設 ②③陽だまり	① 6人 ② 0人 ③ 6人	①東広島市西条地区小学生114人 ②東広島市内の団体・個人8人 ③各事業利用者・地域住民55人	160,369

48/90,850

活動計算書
2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業・決算	備考
I 経常収益		
1. 受取会費		
年会費(陽だまりクラブ)	486,000	2,000×243人
年会費(放課後)	15,000	年間登録3人
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,463,890	個人寄付
施設等受入評価益		
ボランティア受入評価益		
3. 受取助成金		
受取補助金	9,024,000	放課後こどもくらぶ
受取助成金		
4. 事業収益		
陽だまりクラブ	5,096,552	
地域事業	237,100	居場所づくり、フリースペース貸出料、お茶会等
訪問介護事業	29,023,115	
居宅介護支援事業	5,342,673	
放課後こどもくらぶ	3,143,330	
5. その他収益		
受取利息	159	
受取配当	239	
雑収入	241,810	
前期損益修正益	262,440	
経常収益計	54,336,308	

科 目	特定非営利活動に係る事業	備考
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	0	
給与手当	24,859,250	
雑給	3,630,615	放課後アルバイト、送迎ボランティア含む
賞与	3,097,637	
法定福利費	1,915,464	
福利厚生費	173,706	
活動費	3,551,288	
ボランティア評価費用	0	
人件費計	37,227,960	
(2)その他経費		
研修費	85,927	
広告宣伝費	142,168	
交際費	34,843	
会議費	0	
旅費交通費	126,520	
通信費	480,831	
消耗品費	1,269,086	
事務用品費	63,783	
修繕費	392,564	
水道光熱費	374,936	
新聞図書費	101,417	
諸会費	7,000	全国移動サービスネットワーク、JAF
支払手数料	850,185	介護保険請求業務
車両費	2,846,730	
地代家賃	1,905,196	
使用料(賃借料)	110,808	
保険料	581,581	
租税公課	2,600	
寄付金	0	
支払報酬	0	
雑費	2,710	
印刷費	262,864	
諸謝金	165,372	
工具器具備品	0	
減価償却費	1,154,612	
予備費	0	
支払利息	0	
雑損失	1,157	
その他経費計	10,962,890	
事業費計	48,190,850	
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	0	
給与手当	864,000	/
雑給	1,242,063	/
賞与	45,000	/
法定福利費	0	
福利厚生費	155,261	/
活動費	69,870	/
ボランティア評価費用	0	
人件費計	2,376,194	
(2)その他経費		
研修費	12,000	/
広告宣伝費	40,000	/
交際費	10,000	/
会議費	6,586	/
旅費交通費	16,470	/
通信費	445,141	/
消耗品費	241,960	/
事務用品費	0	
修繕費	0	
水道光熱費	0	
新聞図書費	2,000	/
諸会費	20,000	社会保険庁会費 広島NPOセンター等
支払手数料	664,497	/
車両費	22,300	/
地代家賃	63,840	/
使用料(賃借料)	0	
保険料	0	
租税公課	74,200	/
寄付金	10,000	/
支払報酬	108,000	決算書類、税金申請書類作成費用
雑費	0	
印刷費	0	
諸謝金	0	
工具器具備品	0	
減価償却費	188,669	/
予備費	0	
支払利息	0	
雑損失	1	
その他経費計	1,925,664	
管理費計	4,301,858	
経常費用計	52,492,708	
当期経常増減額	1,843,600	
前期繰越正味財産額	18,598,892	/
次期繰越正味財産額	20,442,492	

2018年度活動計画書

注記
(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業					管理費	事業収益計
	たすけあい事業	地域福祉活動	訪問介護 (介護・障害)	居宅介護支援	放課後こども くらぶ		
I 経常収益							
1. 受取会費							
正会員年会費	486,000	0	0	0	15,000	0	501,000
	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金	0	0	0	0	9,024,000	0	9,024,000
受取寄付金	1,317,501	146,389	0	0	0	0	1,463,890
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0
施設等受入評価益	0	0	0	0	0	0	0
ボランティア受入評価益	0	0	0	0	0	0	0
3. 事業収益	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	5,096,552	237,100	25,421,503	5,342,673	3,143,330	0	39,241,158
	0	0	3,601,612	0	0	0	3,601,612
4. その他収益	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	159	159
受取配当	0	0	0	0	0	239	239
前期損益修正益	0	0	0	0	0	262,440	262,440
雑収入	0	0	0	0	0	241,810	241,810
経常収益	6,900,053	383,489	29,023,115	5,342,673	12,182,330	504,648	54,336,308

2018年度活動計画書

科 目	特定非営利活動に係る事業					管理費	支出計 (事業費計)
	たすけあい事業	地域福祉活動	訪問介護 (介護・障害)	居宅介護支援	放課後こども くらぶ		
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	2,160,000	0	15,463,250	3,456,000	3,780,000	864,000	25,723,250
雑給	0	0	0	0	3,280,615	1,242,063	4,522,678
賞与	350,000	0	1,624,000	700,000	500,000	45,000	3,219,000
法定福利費	273,637	0	820,914	547,276	547,274	0	2,189,101
福利厚生費	7,000	0	109,800	12,000	44,906	155,261	328,967
活動費	3,551,288	0	0	0	0	69,870	3,621,158
ボランティア評価費用	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	6,341,925	0	18,017,964	4,715,276	8,152,795	2,376,194	39,604,154
(2) その他経費							
研修費	24,378	0	58,949	0	2,600	12,000	97,927
広告宣伝費	50,800	0	61,128	0	30,240	40,000	182,168
交際費	0	0	5,598	0	29,245	10,000	44,843
会議費	0	0	0	0	0	6,586	6,586
旅費交通費	47,700	18,500	7,680	2,660	49,980	16,470	142,990
通信費	213,854	0	132,021	81,682	53,274	445,141	925,972
消耗品費	36,826	64,305	140,517	47,323	980,115	241,960	1,511,046
事務用品費	63,783	0	0	0	0	0	63,783
修繕費	98,141	0	98,141	98,141	98,141	0	392,564
水道光熱費	93,734	0	93,734	93,734	93,734	0	374,936
新聞図書費	0	0	26,370	41,444	33,603	2,000	103,417
諸会費	5,000	0	0	2,000	0	20,000	27,000
支払い手数料	31,824	0	449,753	279,832	88,776	664,497	1,514,682
車両費	590,863	0	1,818,920	229,120	207,827	22,300	2,869,030
地代家賃	293,167	0	390,634	341,900	879,495	63,840	1,969,036
使用料(賃借料)	26,892	0	26,892	26,892	30,132	0	110,808
保険料	208,548	5,992	79,247	79,247	208,547	0	581,581
租税公課	2,600	0	0	0	0	74,200	76,800
寄付金	0	0	0	0	0	10,000	10,000
支払報酬	0	0	0	0	0	108,000	108,000
雑費	0	0	0	0	2,710	0	2,710
印刷費	65,716	0	65,716	65,716	65,716	0	262,864
諸謝金	80,000	71,572	0	0	13,800	0	165,372
工具器具備品	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	1,109,977	0	0	0	44,635	188,669	1,343,281
予備費	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
雑損失	0	0	1,157	0	0	1	1,158
その他経費計	3,043,803	160,369	3,456,457	1,389,691	2,912,570	1,925,664	12,888,554
事業費計	9,385,728	160,369	21,474,421	6,104,967	11,065,365	4,301,858	52,492,708

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
なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定額法で償却をしています。
- (3) 引当金の計上基準
なし
- (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
なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
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
なし

3. 事業別損益の状況
上記記載

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳
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
なし

6. 使用等が制約された寄附金等の内訳
使用等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は×××円ですが、そのうち×××円は、下記のように使用が特定されています。
したがって使用が制約されていない正味財産は×××円です。

(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
なし					

7. 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						
車（ムーブ）	1				1149999	1
サーバー	1				155399	1
給湯器	24,399		8,149		62,500	16,250
エアコン1	181,597		27,965		146,280	153,632
エアコン2	236,924		71,617		200,438	165,307
パソコン		160,704		160,704		0
パソコン2	1			125,999		1
パソコン3	1			125,999		1
車(フリード)	979,902		326,307		1,678,405	653,595
建物付属設備	2,585,205		383,670		2,365,965	2,201,535
無形固定資産						
ソフトウェア	1,200,000		400,000		1,200,000	800,000
投資その他の資産						
出資金	10,000					10,000
敷金	687,105					687,105
合計	5,905,136	160,704	1,217,708		7,371,688	4,687,428

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
長期借入金				
役員借入金				
合計				

なし

9. 役員及びその近親者との取引の内容
なし

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

・ 現物寄附の評価方法

なし

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、修繕費、水郷光熱費、印刷費は4事業割りとしています。

・ 重要な後発事象

なし

・ その他の事業に係る資産の状況

なし

2018年度 特定非営利活動法人 陽だまり 財産目録
2019年3月31日現在

科 目 ・ 摘 要		金 額	
I	資産の部		
	1 流動資産		
	現金	284,956	
	普通預金	5,012,249	
	通常貯金	5,948,635	
	定期預金	1,001,825	
	未収金	9,177,271	
	立替金	130,237	
	仮払金	0	
	短期貸付金	3,269,790	
	流動資産合計	24,824,963	24,824,963
	2 固定資産		
	建物付属設備	賃借事務所	2,201,535
	車両	ムーブ、フリード	653,596
	備品	パソコン・印刷機等	335,192
	ソフトウェア		800,000
	固定資産合計	3,990,323	3,990,323
	3 投資等		
	出資金	広島市信用組合西条支店	10,000
	敷金	事務所敷金	687,105
	投資合計	697,105	697,105
	資産合計		29,512,391
II	負債の部		
	1 流動負債		
	短期借入金	3,269,790	
	未払金	未払い給与等	5,726,931
	預り金	所得税等預かり	73,178
	流動負債合計	9,069,899	9,069,899
	2 固定負債		
	長期借入金	設備代金等	0
	固定負債合計	0	0
	負債合計	9,069,899	9,069,899
III	正味財産		20,442,492

2018年度 特定非営利活動法人 陽だまり 貸借対照表
2019年3月31日現在

科 目 ・ 摘 要		金 額	
I	資産の部		
	1 流動資産		
	現金	284,956	
	普通預金	5,012,249	
	通常貯金	5,948,635	
	定期預金	1,001,825	
	未収金	9,177,271	
	立替金	130,237	
	仮払金	0	
	短期貸付金	3,269,790	
	流動資産合計	24,824,963	24,824,963
	2 固定資産		
	建物付属設備	賃借事務所	2,201,535
	車両	ムーブ、フリード	653,596
	備品	パソコン・印刷機等	335,192
	ソフトウェア		800,000
	固定資産合計	3,990,323	3,990,323
	3 投資等		
	出資金	広島市信用組合西条支店	10,000
	敷金	事務所敷金	687,105
	投資合計	697,105	697,105
	資産合計		29,512,391
II	負債の部		
	1 流動負債		
	短期借入金	3,269,790	
	未払金	未払い給与等	5,726,931
	預り金	所得税等預かり	73,178
	流動負債合計	9,069,899	9,069,899
	2 固定負債		
	長期借入金	設備代金等	0
	固定負債合計	0	0
	負債合計	9,069,899	9,069,899
III	正味財産の部		
	前期繰越正味財産	18,598,892	
	当期正味財産増減額	1,843,600	
	正味財産合計	20,442,492	20,442,492
	負債及び正味財産合計		29,512,391

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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定額法で償却をしています。
- (2) 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. 固定資産の増減の内訳

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						
車（ムーブ）	1				1149999	1
サーバー	1				155399	1
給湯器	24,399		8,149		62,500	16,250
エアコン1	181,597		27,965		146,280	153,632
エアコン2	236,924		71,617		200,438	165,307
パソコン		160,704			160,704	0
パソコン2	1				125,999	1
パソコン3	1				125,999	1
車（フリード）	979,902		326,307		1,678,405	653,595
建物付属設備	2,585,205		383,670		2,365,965	2,201,535
ソフトウェア	1,200,000		400,000		1,200,000	800,000
合計	5,208,031	160,704	1,217,708		7,371,688	3,990,323