

令和2年度事業報告

R.2年4月1日からR.3年3月31日まで

特定非営利活動法人遊喜の会

1 事業の成果

- ① 下記小規模多機能ホームの運営
- ② 下記居宅介護支援事業の運営
- ③ 下記サービス付き高齢者向け住宅の家賃並びに運営事業
- ④ 下記配食サービスの運営
- ⑤ 下記地域交流のための運営
- ⑥ 下記介護に関する啓発活動やボランティア活動の運営

2 事業の実施に関する事項

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	事業費の額 (単位:千円)
①介護保険法に規定する小規模多機能型居宅介護事業及び介護予防小規模多機能型居宅介護事業	小規模多機能ホームひだまりの運営	R.2.4.1～ R.3.3.31	尾道市因島中庄町 3805番地1	17人	70代から90代 25人	62,207
②介護保険法に規定する居宅介護支援事業	ケアプランセンターひだまりの運営	R.2.4.1～ R.3.3.31	尾道市因島中庄町 3805番地1	1人	70代から90代 6人	20
③サービス付き高齢者向け住宅の家賃並びに運営事業	サービス付き高齢者住宅ほのぼのの運営	R.2.4.1～ R.3.3.31	尾道市因島中庄町 3810番地1	5人	60代から90代 10人	5,256
④配食サービスの運営事業	食案にっこの運営	R.2.4.1～ R.3.3.31	尾道市因島中庄町 3805番地1	6人	40代から90代 40人	9,823
⑤トレーニングを行うための施設を提供する事業	コミュニティ空間いきいきの運営	R.2.4.1～ R.3.3.31	尾道市因島中庄町 3805番地1		年齢制限なし	0
⑥介護関係の講習・啓発活動やボランティア活動事業	遊喜の会の運営	R.2.4.1～ R.3.3.31	尾道市因島中庄町 3805番地1	7人		29

事業名：法人税法上の事業

活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会員受取会費	116,000	116,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	24,500	24,500
3. 受取助成金等		
受取国庫助成金	250,000	250,000
4. 事業収益		
介護報酬収益	82,677,343	
利用者負担金収益	8,056,473	
その他事業収益	8,205,940	
コミュニティ利用料収益	12,300	
家賃収益	8,173,136	107,125,192
5. その他収益		
受取利息	127	
受取配当金	1,077	
雑収益	2,427,667	2,428,891
経常収益計		109,944,583
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	45,796,450	
法定福利費	6,556,104	
福利厚生費	1,537,683	
賞与	6,269,100	
人件費計	60,159,337	
(2) その他経費		
期首棚卸高	45,635	
介護用品費	1,253,632	
食材費	4,227,127	
合計	5,526,394	
期末棚卸高	△ 64,797	
売上原価	5,461,597	
会議費	1,800	
旅費交通費	9,131	
車両費	882,569	
通信運搬費	438,246	
消耗品費	1,689,120	
事務用消耗品費	242,050	
修繕費	169,400	
水道光熱費	3,672,759	
貸借料	1,718,071	
保険料	1,831,150	
諸会費	60,000	
租税公課	298,200	
研修費	47,877	
催事経費	2,707	11715461
支払手数料	65,251	
貸倒償却	4,000	
雑費	583,130	
その他経費計	17,177,058	

科 目	金 額	
事業費計		77,336,395
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	4,800,000	
法定福利費	339,645	
人件費計	5,139,645	
(2) その他経費		
会議費	1,751	
通信運搬費	4,290	
広告宣伝費	8,800	
修繕費	224,690	
地代家賃	1,800,000	
減価償却費	11,584,394	
保険料	938,340	
諸会費	14,000	
租税公課	280,400	
支払手数料	23,795	
支払利息	1,632,619	
接待交際費	111,263	
管理諸費	1,112,631	
雑費	228,195	
その他経費計	17,965,168	
管理費計		23,104,813
経常費用計		100,441,208
当期経常増減額		9,503,375
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		9,503,375
法人税、住民税及び事業税		2,036,915
当期正味財産増減額		7,466,460
前期繰越正味財産額		38,201,206
次期繰越正味財産額		45,667,666

活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	116,000	116,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	24,500	24,500
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	250,000	0	250,000
4. 事業収益			
介護報酬収益	82,677,343	0	82,677,343
利用者負担金収益	8,056,473	0	8,056,473
その他事業収益	8,205,940	0	8,205,940
コミュニティ利用料収益	12,300	0	12,300
家賃収益	8,173,136	0	8,173,136
5. その他収益			
受取利息	127	0	127
受取配当金	0	1,077	1,077
雑収益	2,419,087	8,600	2,427,687
経常収益計	109,794,406	150,177	109,944,583
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	45,796,450	0	45,796,450
法定福利費	6,556,104	0	6,556,104
福利厚生費	1,529,683	8,000	1,537,683
賞与	6,269,100	0	6,269,100
人件費計	60,151,337	8,000	60,159,337
(2) その他経費			
期首棚卸高	45,635	0	45,635
介護用品費	1,253,632	0	1,253,632
食材費	4,227,127	0	4,227,127
合計	5,526,394	0	5,526,394
期末棚卸高	△ 64,797	△ 0	△ 64,797
売上原価	5,461,597	0	5,461,597
会議費	1,800	0	1,800
旅費交通費	9,131	0	9,131
車両費	882,569	0	882,569
通信運搬費	438,246	0	438,246
消耗品費	1,689,120	0	1,689,120
事務用消耗品費	242,050	0	242,050
修繕費	169,400	0	169,400
水道光熱費	3,672,759	0	3,672,759
賃借料	1,718,071	0	1,718,071
保険料	1,812,850	18,300	1,831,150
諸会費	57,000	3,000	60,000
租税公課	298,200	0	298,200
研修費	47,877	0	47,877
催事経費	2,707	0	2,707
支払手数料	65,251	0	65,251
貸倒償却	4,000	0	4,000
雑費	583,130	0	583,130

科 目	収益事業	非収益事業	合 計
その他経費計	17,155,758	21,300	17,177,058
事業費計	77,307,095	29,300	77,336,395
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,800,000	0	4,800,000
法定福利費	339,645	0	339,645
人件費計	5,139,645	0	5,139,645
(2) その他経費			
会議費	1,751	0	1,751
通信運搬費	4,290	0	4,290
広告宣伝費	8,800	0	8,800
修繕費	224,690	0	224,690
地代家賃	1,800,000	0	1,800,000
減価償却費	11,584,394	0	11,584,394
保険料	938,340	0	938,340
諸会費	13,000	1,000	14,000
租税公課	280,400	0	280,400
支払手数料	23,795	0	23,795
支払利息	1,632,619	0	1,632,619
接待交際費	106,263	5,000	111,263
管理諸費	1,112,631	0	1,112,631
雑費	206,195	22,000	228,195
その他経費計	17,937,168	28,000	17,965,168
管理費計	23,076,813	28,000	23,104,813
経常費用計	100,383,908	57,300	100,441,208
当期経常増減額	9,410,498	92,877	9,503,375
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	9,410,498	92,877	9,503,375
法人税、住民税及び事業税	2,036,915	0	2,036,915
当期正味財産増減額	7,373,583	92,877	7,466,460
前期繰越正味財産額	38,014,969	186,237	38,201,206
次期繰越正味財産額	45,388,552	279,114	45,667,666

活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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
I 経常収益			
1. 受取会費			
賛助会員受取会費	0	0	0
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	250,000	0	0
4. 事業収益			
介護報酬収益	81,670,193	1,007,150	0
利用者負担金収益	8,056,473	0	0
その他事業収益	0	0	0
コミュニティ利用料収益	0	0	12,300
家賃収益	0	0	0
5. その他収益			
受取利息	108	3	0
受取配当金	0	0	0
雑収益	1,431,005	350,200	0
経常収益計	91,407,779	1,357,353	12,300
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	37,803,960	0	0
法定福利費	6,556,104	0	0
福利厚生費	1,358,572	0	0
賞与	5,985,100	0	0
人件費計	51,703,736	0	0
(2) その他経費			
期首棚卸高	45,635	0	0
介護用品費	1,240,432	13,200	0
食材費	212,365	0	0
合計	1,498,432	13,200	0
期末棚卸高	△ 64,797	△ 0	△ 0
売上原価	1,433,635	13,200	0
会議費	1,800	0	0
旅費交通費	9,131	0	0
車両費	881,279	1,290	0
通信運搬費	438,246	0	0
消耗品費	1,077,970	0	0
事務用消耗品費	242,050	0	0
修繕費	111,100	0	0
水道光熱費	2,265,329	0	0
賃借料	1,718,071	0	0
保険料	1,574,170	0	0
諸会費	51,000	6,000	0
租税公課	298,200	0	0
研修費	47,877	0	0
備前経費	2,707	0	0
支払手数料	65,251	0	0
貸倒償却	4,000	0	0
雑費	281,745	0	0

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
その他経費計	10,503,561	20,490	0
事業費計	62,207,297	20,490	0
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,800,000	0	0
法定福利費	339,645	0	0
人件費計	5,139,645	0	0
(2) その他経費			
会議費	1,751	0	0
通信運搬費	4,290	0	0
広告宣伝費	8,800	0	0
修繕費	74,690	0	0
地代家賃	1,200,000	0	0
減価償却費	7,561,173	0	0
保険料	938,340	0	0
諸会費	13,000	0	0
租税公課	280,400	0	0
支払手数料	23,080	0	0
支払利息	1,046,874	0	0
接待交際費	106,263	0	0
管理諸費	1,112,631	0	0
雑費	126,295	0	0
その他経費計	12,497,587	0	0
管理費計	17,637,232	0	0
経常費用計	79,844,529	20,490	0
当期経常増減額	11,563,250	1,336,863	12,300
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	△ 4,767,488	△ 1,060,000	△ 100,000
税引前当期正味財産増減額	6,795,762	276,863	△ 87,700
法人税、住民税及び事業税	2,036,915	0	0
当期正味財産増減額	4,758,847	276,863	△ 87,700
前期繰越正味財産額	32,602,776	304,943	116,800
次期繰越正味財産額	37,361,623	581,806	29,100

科 目	サ高住 ほのぼの	食楽 にっこり	遊喜の会
I 経常収益			
1. 受取会費			
賛助会員受取会費	0	0	116,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	24,500
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	0	0	0
4. 事業収益			
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他事業収益	2,029,542	6,176,398	0
コミュニティ利用料収益	0	0	0
家賃収益	8,173,136	0	0
5. その他収益			
受取利息	9	7	0
受取配当金	0	0	1,077
雑収益	590,000	47,882	8,600
経常収益計	10,792,687	6,224,287	150,177
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	2,830,573	5,161,917	0
法定福利費	0	0	0
福利厚生費	66,640	104,471	8,000
賞与	60,000	224,000	0
人件費計	2,957,213	5,490,388	8,000
(2) その他経費			
期首棚卸高	0	0	0
介護用品費	0	0	0
食材費	65,514	3,949,248	0
合計	65,514	3,949,248	0
期末棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0
売上原価	65,514	3,949,248	0
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
車両費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	502,756	108,394	0
事務用消耗品費	0	0	0
修繕費	58,300	0	0
水道光熱費	1,132,300	275,130	0
賃借料	0	0	0
保険料	238,680	0	18,300
諸会費	0	0	3,000
租税公課	0	0	0
研修費	0	0	0
催事経費	0	0	0
支払手数料	0	0	0
貸倒償却	0	0	0
雑費	301,385	0	0

科 目	サ高住 ほんのぼの	食楽 につこり	遊喜の会
その他経費計	2,298,935	4,332,772	21,300
事業費計	5,256,148	9,823,160	29,300
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
法定福利費	0	0	0
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
会議費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0
修繕費	150,000	0	0
地代家賃	600,000	0	0
減価償却費	4,023,221	0	0
保険料	0	0	0
諸会費	0	0	1,000
租税公課	0	0	0
支払手数料	715	0	0
支払利息	585,745	0	0
接待交際費	0	0	5,000
管理諸費	0	0	0
雑費	79,900	0	22,000
その他経費計	5,439,581	0	28,000
管理費計	5,439,581	0	28,000
経常費用計	10,695,729	9,823,160	57,300
当期経常増減額	96,958	△ 3,598,873	92,877
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	2,009,853	3,917,635	0
税引前当期正味財産増減額	2,106,811	318,762	92,877
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期正味財産増減額	2,106,811	318,762	92,877
前期繰越正味財産額	4,584,495	405,955	186,237
次期繰越正味財産額	6,691,306	724,717	279,114

科 目	合 計		
I 経常収益			
1. 受取会費			
賛助会員受取会費	116,000		
2. 受取寄附金			
受取寄附金	24,500		
3. 受取助成金等			
受取国庫助成金	250,000		
4. 事業収益			
介護報酬収益	82,677,343		
利用者負担金収益	8,056,473		
その他事業収益	8,205,940		
コミュニティ利用料収益	12,300		
家賃収益	8,173,136		
5. その他収益			
受取利息	127		
受取配当金	1,077		
雑収益	2,427,687		
経常収益計	109,944,583		
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	45,796,450		
法定福利費	6,556,104		
福利厚生費	1,537,683		
賞与	6,269,100		
人件費計	60,159,337		
(2) その他経費			
期首棚卸高	45,635		
介護用品費	1,253,632		
食材費	4,227,127		
合計	5,526,394		
期末棚卸高	△ 64,797		
売上原価	5,461,597		
会議費	1,800		
旅費交通費	9,131		
車両費	882,569		
通信運搬費	438,246		
消耗品費	1,689,120		
事務用消耗品費	242,050		
修繕費	169,400		
水道光熱費	3,672,759		
賃借料	1,718,071		
保険料	1,831,150		
諸会費	60,000		
租税公課	298,200		
研修費	47,877		
催事経費	2,707		
支払手数料	65,251		
貸倒償却	4,000		
雑費	583,130		

科 目	合 計		
その他経費計	17,177,058		
事業費計	77,336,395		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,800,000		
法定福利費	339,645		
人件費計	5,139,645		
(2) その他経費			
会費	1,751		
通信運搬費	4,290		
広告宣伝費	8,800		
修繕費	224,690		
地代家賃	1,800,000		
減価償却費	11,584,394		
保険料	938,340		
諸会費	14,000		
租税公課	280,400		
支払手数料	23,795		
支払利息	1,632,619		
接待交際費	111,263		
管理諸費	1,112,631		
雑費	228,195		
その他経費計	17,965,168		
管理費計	23,104,813		
経常費用計	100,441,208		
当期経常増減額	9,503,375		
III 経常外収益			
経常外収益計	0		
IV 経常外費用			
経常外費用計	0		
経理区分振替額	0		
税引前当期正味財産増減額	9,503,375		
法人税、住民税及び事業税	2,036,915		
当期正味財産増減額	7,466,460		
前期繰越正味財産額	38,201,206		
次期繰越正味財産額	45,667,666		

貸借対照表

令和 3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	12,320,552	
売掛金	2,124,641	
未収金	12,772,279	
棚卸資産	69,706	
前払金	585,110	
前払費用	282,000	
仮払金	24,714	
貸倒引当金	△ 94,000	
流動資産合計		28,085,002
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	102,286,033	
構築物	5,807,768	
車両運搬具	6	
什器備品	710,014	
土地	12,472,600	
建物付属設備	43,183,915	
リース資産	18,836,400	
有形固定資産計	183,296,736	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	79,380	
水道施設利用権	1,958,222	
無形固定資産計	2,037,602	
(3) 投資その他の資産		
リサイクル預託金	62,630	
保険積立金	11,956,850	
出資金	20,000	
投資その他の資産計	12,039,480	
固定資産合計		197,373,818
資産合計		225,458,820
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	691,693	
未払法人税等	2,036,900	
未払費用	4,617,488	
前受金	687,000	
預り金	584,579	
流動負債合計		8,617,660
2. 固定負債		
長期借入金	150,963,094	
長期未払金	18,836,400	
預かり敷金	1,374,000	
固定負債合計		171,173,494
負債合計		179,791,154
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		38,201,206
当期正味財産増減額		7,466,460
正味財産合計		45,667,666

科 目	金 額		
負債及び正味財産合計			225,458,820

特定非営利活動法人 遊真の会

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 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) 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. 使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. 借入金を増減内訳

(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	144,928,000		11,928,000	133,000,000
役員借入金	18,263,094		300,000	17,963,094
合計	163,191,094		12,228,000	150,963,094

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、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
受取寄附金	24,500	—	—
地代家賃	1,800,000	—	1,800,000
活動計算書計 (貸借対照表)	1,824,500		1,800,000
未払金	691,693	180,630	
役員借入金	17,963,094	17,963,094	
貸借対照表計	18,654,787	18,143,724	

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況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。

財 産 目 録

令和 3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	1,347,381	12,320,552	
	広島銀行	5,970,244		
	中国労働金庫	1,873,436		
	中国労働金庫	941,707		
	広島銀行	693,747		
	中国労働金庫	871,863		
	中国労働金庫	393,184		
	広島銀行	385,852		
	中国労働金庫	36,780		
	尾道市農協	6,548		
売掛金	利用者負担収入	2,124,641		
未収金	広島県国保連合会2.3月分	12,772,279		
棚卸資産	消耗品 他	69,708		
前払金	車阿代	585,110		
前払費用	社労士 他	282,000		
仮払金	食材費	24,714		
貸倒引当金		△ 94,000		
流動資産合計			28,085,002	
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
建物	尾道市因島中庄町3805-1	102,286,033	197,373,818	
構築物	コンクリート擁壁 他	5,807,768		
車阿代搬具	ホンダ フリード 他	6		
什器備品	エコキュート 他	710,014		
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	43,183,915		
リース資産	太陽光発電・蓄電池	18,836,400		
有形固定資産計		183,296,736		
(2) 無形固定資産				
ソフトウェア	附バイオニア電子計算センター	79,380		
水道施設利用権	尾道市因島中庄町3805-1	1,958,222		
無形固定資産計		2,037,602		
(3) 投資その他の資産				
リース料引当金	車阿 8台分	62,630	12,039,480	
保険積立金	ブルデンシャル生命附	11,956,850		
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			197,373,818	
資産合計			225,458,820	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	柏原モータース 他	691,693	8,617,660	
未払法人税等	確定申告分	2,036,900		
未払費用	3月分給与 他	4,617,488		
前受金	家賃4月分	687,000		
預り金	住民税・源泉所得税	584,579		
流動負債合計				
2. 固定負債				
長期借入金	広島銀行	133,000,000	150,963,094	
	理恵	17,963,094		
長期未払金	ひろぎんリース附	18,836,400		
預かり敷金	居住者	1,374,000	171,173,494	
固定負債合計				
負債合計			179,791,154	
正味財産			45,667,666	