

貸借対照表

2019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	70,004,092	
未収入金	22,757,873	
前払金	620,615	
仮払金	60,000	
立替金	199,463	
長期貸付金	900,000	
売掛金	27,760	
商品	308,251	
流動資産合計		94,878,054
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
土地	10,570,126	
建物	29,296,419	
建物付属設備	10,315,868	
構築物	2,359,464	
車両運搬具	397,921	
工具器具備品	1,021,053	
出資金	1,698,404	
有形固定資産計		55,659,255
(2)無形固定資産		
繰延資産		
無形固定資産計	0	0
固定資産合計		0
資産合計		150,537,309
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	10,059,283	
預り金		
源泉預り金	0	
流動負債合計		10,059,283
2. 固定負債		
長期借入金	492,047	
固定負債合計		492,047
負債合計		10,551,330
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		136,548,179
当期正味財産増減額		3,437,800
正味財産合計		139,985,979
負債及び正味財産合計		150,537,309

活動計算書

2018年 4月 1日 ～ 2019年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	698,000		
賛助会員受取会費	821,000	1,519,000	
2. 受取寄付金・補助金			
寄付金	1,597,047		
雑収入			
助成金		1,597,047	
3. 事業収益			
ディサービス	34,287,493		
障害者支援事業	76,655,750		
グループホーム	41,997,651		
福祉用品販売事業	1,227,726		
助け合い	334,625		
あおば事業	1,222,579	155,725,824	
4. その他収益			
受取利息	1,255		
雑収入	1,535,220	1,536,475	
経常収益計			160,378,346
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	103,593,436		
退職金	837,520		
法定福利費	13,146,285		
人件費計	117,577,241		
(2)その他経費			
食材費	5,880,236		
福祉用品仕入	997,365		
仕入高	425,448		
厚生費	567,928		
会議費	281,644		
修繕費	254,071		
水道光熱費	2,141,000		
事務用品費	661,726		
慶弔費			
諸会費	35,888		
通信費	485,497		
事業資産評価額	209,948		
保健衛生費	118,694		
消耗品費	1,692,376		
旅費交通費	163,678		
行事レク費	195,368		
手数料	180,144		
新聞図書費	178,863		
教育研修費	398,556		
保険料	1,186,710		
租税公課			
広告宣伝費			
地代家賃	3,540,000		
車両維持費	1,483,801		
雑費	1,421,273		
その他経費計	22,500,214		
事業費計		140,077,455	
2. 管理費			
(1)人件費			

理事報酬	2,340,000		
給与手当	1,140,000		
法定福利費	520,970		
人件費計	4,000,970		
(2)その他経費			
会議費	111,485		
旅費交通費	360,088		
通信費	170,603		
事務用品費	15,818		
厚生費	367,000		
車両維持費			
水道光熱費	1,419,919		
教育研修費	86,770		
諸会費	106,000		
広告宣伝費	38,090		
新聞図書費	1,000		
租税公課	1,061,689		
慶弔費	150,736		
リース料	328,755		
保険料			
会報発行費	664,074		
顧問料	367,200		
寄付金	118,000		
修繕費	43,200		
雑損失	14,942		
支払利息	9,550		
手数料	1,971		
雑費	606,429		
その他経費計	6,043,319		
管理費計		10,044,289	
経常費用計			150,121,744
経常収支差額			10,256,602
Ⅲ. その他資金支出の部			
1. 固定資産取得支出			
建物購入支出			
構築物購入支出			
車両運搬具購入支出	1,284,540		
工具器具備品購入支出			
その他資金支出合計		1,284,540	1,284,540
2. 借入金収入			
長期借入金収入			0
2.流動資産取得支出			
長期借入金返済支出	836,822	836,822	836,822
当期収支差額			8,135,240
前期繰越収支差額			95,932,973
次期繰越収支差額			104,068,213
Ⅳ. 正味財産増加の分			
1. 資産増加額			
当期収支差額(再掲)	8,135,240		
建物購入額			
構築物購入額			
車両運搬具購入額	1,284,540		
工具器具備品購入額			
増加額合計		9,419,780	
2.負債の減少額			
借入金返済額	836,822		
減少額合計		836,822	
3. 負債増加額			
長期借入金増加額			
増加額合計		0	
1.資産減少額			
減価償却額	6,818,802		

固定資産譲渡損		6,818,802	
減少額合計			3,437,800
当期正味財産増加額			136,548,179
前期繰越正味財産額			139,985,979
次期繰越正味財産額			

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	ディサービス	障害者自立 支援	グループホー ム	福祉用品販 売	助け合い事 業	あおぼ事業	事業費計
(1) 人件費							
給料手当	19,544,409	51,432,654	31,888,245		418,288	309,840	103,593,436
退職金	135,660	281,200	420,660				837,520
法定福利費	2,497,794	6,573,143	4,075,348				13,146,285
人件費計	22,177,863	58,286,997	36,384,253	0	418,288	309,840	117,577,241
(2) その他経費							
食材費	2,499,257		3,380,979				5,880,236
福祉用品仕入				997,365			997,365
仕入高						425,448	425,448
厚生費	107,602	284,764	175,562				567,928
会議費	110,564	87,560	83,520				281,644
修繕費	27,936	73,516	152,619				254,071
水道光熱費	3,380	1,318,916	818,704				2,141,000
事務用品費	96,984	222,843	339,295		2,604		661,726
慶弔費							0
諸会費	6,819	17,944	11,125				35,888
広告宣伝費							0
通信費	57,347	150,914	277,236				485,497
事業資産評価額	11,350	133,713	64,885				209,948
保健衛生費	34,998	4,068	79,628				118,694
消耗品費	647,801	296,405	748,170				1,692,376
旅費交通費	18,240	134,369	11,069				163,678
行事レク費	48,239	50,166	96,963				195,368
手数料	34,227	90,072	55,845				180,144
新聞図書費	53,897	57,805	67,161				178,863
教育研修費	75,406	198,438	124,712				398,556
保険料	225,475	593,355	367,880				1,186,710
租税公課							0
地代家賃			3,540,000				3,540,000
車両維持費	280,202	737,575	466,024				1,483,801
雑費	117,383	302,805	876,571		6,224	118,290	1,421,273
その他経費計	4,457,107	4,755,228	11,737,948	997,365	8,828	543,738	22,500,214
合 計	26,634,970	63,042,225	48,122,201	997,365	427,116	853,578	140,077,455

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
車両運搬具	8,308,800	1,256,580		9,565,380	9,167,459	397,921
土地	10,570,126			10,570,126		10,570,126
建物	50,307,647			50,307,647	21,011,228	29,296,419
建物付属設備	29,132,103			29,132,103	18,816,235	10,315,868
構築物	5,222,745			5,222,745	2,863,281	2,359,464
工具器具備品	5,592,681	121,662		5,714,343	4,693,290	1,021,053
繰延資産	703,500			703,500	703,500	0
合 計	109,837,602	121,662	0	111,215,844	57,254,993	53,960,851

平成 31年度 財産目録
平成 31年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ひなたぼっこ

科目・摘要	金額 (単位:円)	
I 資産の部		
1 流動資産の部		
現金及び預金		
現金	77,012	
小口現金	943,459	
助け合い小口現金	150,052	
普通預金 東美濃農業協同組合	23,845,375	
普通預金 東美濃農業協同組合	10,000,000	
普通預金 郵便貯金	8,472,606	
普通預金 郵便貯金②	14,740	
普通預金 大垣共立銀行	500,848	
定期預金	26,000,000	70,004,092
未収入金		
高齢者通所介護事業 国保連	4,700,781	
高齢者通所介護事業 利用者負担分	513,364	
障害者重度訪問介護等事業 国保連	11,165,520	
福祉用具販売事業等・消耗品等販売	111,660	
職員食費	128,900	
グループホーム事業・国保連	4,950,216	
グループホーム事業 利用者負担金	1,025,432	
そよかぜ水道光熱費 利用者負担分	162,000	22,757,873
前払金(事業資産)		
業務用食器洗い機	87,827	
カーテン工事一式	128,000	
入浴介護用リフト取付工事	94,614	
車椅子用段差解消機取付工事	60,253	
倉庫	91,141	
備品食洗機	158,780	620,615
仮払金		
そよかぜ経費	30,000	
ひなたぼっこ経費	30,000	60,000
売掛金		
あおば		27,760
商品		
あおば在庫		308,251
立替金		
研修費立替		
医療費	199,463	199,463
長期貸付金		
貸付金		900,000
		94,878,054
	流動資産合計	
2 固定資産の部		
土地		
宅地 中津川市蛭川	2,282,106	
山林 中津川市高山	1,155,000	
石積 中津川市蛭川	1,669,500	
宅地 中津川市蛭川	3,000,000	
宅地 中津川市蛭川	2,463,520	10,570,126
建物		
事務所建物改修費	252,318	
増築工事一式	803,984	
屋根改修工事	2,559,553	
ひなたぼっこ 新築	19,522,124	
旧ひなたぼっこ耐震工事	1,713,780	
旧ひなたぼっこ耐震工事	699,984	
ひなたぼっこ改修工事	3,744,676	29,296,419
建物付属設備		

台所改修工事	350,983		
スプリングラー (GH部分)	408,033		
スプリングラー (ハウス部分)	194,886		
電気設備工事	2,054,216		
機械設備工事	6,723,389		
太陽熱ソーラーシステム機器	584,361	10,315,868	
構築物			
カーポート	283,152		
舗装工事	352,864		
外構工事	909,573		
駐車場造成工事	813,875	2,359,464	
車輛運搬具			
スバル ディアス	1		
パッソ 中古	1		
パッソ リサイクル	8,040		
ワゴンR 中古	1		
カローラ アクシオ	1		
カローラ アクシオ リサイクル	11,610		
電動リフト車	1		
ダイハツアトレー	368,935		
ダイハツアトレー リサイクル	9,330		
ステーションワゴン	1	397,921	
器具備品			
入浴用介護用リフト	1		
油圧式段差解消機	1		
暖房設備	4		
パソコン	1		
MTD薪割機	139,547		
薪ストーブ設置	1		
低床3Mマット	496,101		
テント	101,385		
業務用厨房機器設置	284,012	1,021,053	
出資金			
恵那山おひさま発電所	1,698,404	1,698,404	
固定資産合計			55,659,255
資産合計			150,537,309

科目・摘要	金額 (単位:円)	
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用		
人件費 (3月分)	6,953,168	
中部電力	65,486	
水道代	48,427	
福岡新聞店	3,086	
NTT	29,368	
安田屋石油(有)	131,130	
コープぎふ	215,415	
福岡プロパン	14,504	
紅梅屋	155,372	
ケアリング	37,044	
アスクル	48,294	
渡辺成洋税理士事務所	367,200	
島屋田原給油所	61,779	
(有)中津包装資材販売所	41,202	
(有)耕グループ	50,000	
農協 残高証明	432	
振込手数料	839	
岐阜新聞	2,982	
おちあい印刷	103,896	
社会保険料	1,649,459	
ジョイセブン会費	80,200	10,059,283
2 源泉預かり金		0

	流動負債合計			10,059,283
2 固定負債				
長期借入金		492,047	492,047	
	固定負債合計			492,047
	負債合計			10,551,330
	正味財産			139,985,979