

# 決 算 報 告 書

第 4期

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

特定非営利活動法人ほがらか企画

愛知県知多郡武豊町天神前二丁目2-5番地

## 貸借対照表

特定非営利活動法人ほがらか企画  
全事業所

【税込】(単位:円)  
平成28年 3月31日 現在

資産の部		負債・正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	1,078,554
現金	17,609	短期借入金	2,000,000
普通預金	3,338,113	預り金	17,770
現金・預金計	3,355,722	流動負債計	3,096,324
(売上債権)		<b>負債合計</b>	<b>3,096,324</b>
売掛金	3,332,602	<b>正味財産の部</b>	
売上債権計	3,332,602	<b>【正味財産】</b>	
流動資産合計	6,688,324	前期繰越正味財産額	2,864,637
<b>【固定資産】</b>		当期正味財産増減額	1,023,255
(有形固定資産)		正味財産計	3,887,892
什器備品	208,732	<b>正味財産合計</b>	<b>3,887,892</b>
有形固定資産計	208,732		
(無形固定資産)			
リサイクル預託金	12,160		
無形固定資産計	12,160		
(投資その他の資産)			
保証金	75,000		
投資その他の資産計	75,000		
固定資産合計	295,892		
<b>資産合計</b>	<b>6,984,216</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>6,984,216</b>

## 活 動 計 算 書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人ほがらか企画

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	66,000	
賛助会員受取会費	32,000	98,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金		247,141
<b>【事業収益】</b>		
介護報酬収益	18,184,749	
利用者負担金収益	1,086,916	
参加者負担金	79,200	19,350,865
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息		455
経常収益 計		19,696,461
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当(事業)	11,735,973	
臨時雇賃金	19,750	
通 勤 費(事業)	274,489	
法定福利費(事業)	1,106,990	
福利厚生費(事業)	15,000	
人件費計	13,152,202	
(その他経費)		
業務委託費	543,440	
請 謝 金	151,095	
会 費(事業)	21,650	
接待交際費(事業)	2,393	
旅費交通費(事業)	347,630	
車 両 費(事業)	72,700	
車両燃料費(事業)	292,215	
通信運搬費(事業)	311,839	
消耗品 費(事業)	923,188	
修 繕 費(事業)	18,212	
水道光熱費(事業)	227,556	
賃 借 料(事業)	1,059,560	
減価償却費(事業)	84,600	
保 険 料(事業)	183,274	
諸 会 費(事業)	25,300	
租税 公課(事業)	79,500	
研 修 費	52,463	
支払手数料(事業)	11,244	
振込手数料(事業)	25,752	
支払寄付金	71,500	
おやつ給食費	491,913	
保健衛生費	17,403	
教養余暇娯楽	150,650	
教育指導費	85,593	
その他経費計	5,250,670	
事業費 計		18,402,872
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
福利厚生費	40,337	
人件費計	40,337	
(その他経費)		
請謝金(管理)	50,493	
会 費	9,055	

## 財 産 目 録

特定非営利活動法人ほがらか企画  
全事業所

【税込】(単位:円)  
平成28年 3月31日 現在

		《資産の部》	
<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
現 金	17,609		
普通 預金	3,338,113		
大垣共立	(3,267,048)		
郵便局	(71,065)		
現金・預金 計	<u>3,355,722</u>		
(売上債権)			
売 掛 金	3,332,602		
介 護	(3,195,708)		
利用者	(136,894)		
売上債権 計	<u>3,332,602</u>		
流動資産合計		6,688,324	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
什器 備品	208,732		
有形固定資産 計	<u>208,732</u>		
(無形固定資産)			
リサイクル預託金	12,160		
無形固定資産 計	<u>12,160</u>		
(投資その他の資産)			
保 証 金	75,000		
投資その他の資産 計	<u>75,000</u>		
固定資産合計		<u>295,892</u>	
資産の部 合計			6,984,216
		《負債の部》	
<b>【流動負債】</b>			
未 払 金	1,078,554		
短期借入金	2,000,000		
山本敏次	(1,000,000)		
山本憲可	(1,000,000)		
預 り 金	17,770		
源泉所得税	(17,770)		
流動負債 計		<u>3,096,324</u>	
負債の部 合計			<u>3,096,324</u>
正味財産			<u>3,887,892</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人ほがらか企画

平成28年 3月31日 現在

### 【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) 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。

### 【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	総務その他非営利事業	管理	文化事業	合計
(人件費)				
給料 手当(事業)	11,735,973			11,735,973
臨時雇賃金	19,750			19,750
通勤 費(事業)	274,489			274,489
法定福利費(事業)	1,106,990			1,106,990
福利厚生費(事業)	15,000			15,000
人件費計	13,152,202	0	0	13,152,202
(その他経費)				
業務委託費	543,440			543,440
諸 謝 金	1,500		149,595	151,095
会 議 費(事業)			21,650	21,650
接待交際費(事業)	723		1,670	2,393
旅費交通費(事業)	70,400		277,230	347,630
車 両 費(事業)	72,700			72,700
車両燃料費(事業)	292,215			292,215
通信運搬費(事業)	311,839			311,839
消耗品 費(事業)	812,210		110,978	923,188
修 繕 費(事業)	18,212			18,212
水道光熱費(事業)	227,556			227,556
貸 借 料(事業)	995,760		63,800	1,059,560
減価償却費(事業)	84,600			84,600
保 険 料(事業)	181,874		1,400	183,274
諸 会 費(事業)	25,300			25,300
租税 公課(事業)	79,500			79,500
研 修 費	52,463			52,463
支払手数料(事業)	11,244			11,244
振込手数料(事業)	24,618		1,134	25,752
支払寄付金			71,500	71,500
おやつ給食費	451,450		40,463	491,913
保健衛生費	17,403			17,403
教養余暇娯楽	148,150		2,500	150,650
教育指導費	85,593			85,593
その他経費計	4,508,750	0	741,920	5,250,670
合計	17,660,952	0	741,920	18,402,872

### 【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	期末繰上償額
(有形固定資産)						
什器 備品	306,456	0	0	306,456	△ 97,724	208,732
合計	306,456	0	0	306,456	△ 97,724	208,732

### 【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
合計				

### 【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。

2016年度予算(案)

特定非営利活動法人ほがらか企画

平成28年5月19日 現在

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

①びーぼ・らるご ②コンサート企画など

	全事業所	事業合計		管理	
			①障害児通所 支援事業		
(経常増減の部)					
【経常収益】					
【受取会費】					
正会員年会費	75,000	0	0	0	75,000
賛助会員年会費	30,000	0	0	0	30,000
総収会費計	105,000	0	0	0	105,000
【受取寄付金】					
受取寄付金	38,000		8,000	20,000	10,000
【事業収益】					
介護報酬収益	18,500,000	18,500,000	18,500,000	0	0
利用者負担収益	1,100,000	1,100,000	1,100,000	0	0
事業収益計	19,600,000	19,600,000	19,600,000	0	10,000
【その他収益】					
貸取 利息	200	0	0	0	200
貸 取 金	1,000	0	0	0	1,000
その他の収益計	1,200	0	0	0	1,200
除却収益計	19,744,200	19,600,000	19,600,000	20,000	126,200
(経常費用)					
【事業費】					
【人件費】					
給料 手当(事業)	11,010,000	11,010,000	11,000,000	10,000	0
パート職員給料(事業)	500,000	500,000	500,000	0	0
賞 与(事業)	300,000	300,000	300,000	0	0
法定福利費(事業)	950,000	950,000	950,000	0	0
退職厚生費(事業)	15,000	15,000	15,000	0	0
人件費計	12,775,000	12,775,000	12,765,000	10,000	0
【その他経費】					
業務委託費	550,000	540,000	540,000	0	10,000
積 貯 金	100,000	50,000	50,000	0	50,000
印刷製本費(経費)	5,000	0	0	0	5,000
会 費(経費)	15,000	5,000	5,000	0	10,000
旅費交通費(事業)	20,000	0	0	0	20,000
旅費交通費(事業)	80,000	70,000	70,000	0	10,000
車 間 費(事業)	0	0	0	0	0
車両燃料費(事業)	300,000	280,000	280,000	0	20,000
通信運搬費(事業)	300,000	290,000	290,000	0	10,000
消耗品 費(事業)	870,000	850,000	850,000	0	20,000
修 繕 費(事業)	50,000	50,000	50,000	0	0
水道光熱費(経費)	220,000	200,000	200,000	0	20,000
賃 借 料(事業)	1,050,000	1,050,000	1,050,000	0	0
雑損(経費)	84,800	84,800	84,800	0	0
修 繕 料(事業)	200,000	183,000	183,000	0	17,000
贈 与 費(事業)	45,000	25,000	25,000	0	20,000
招待 公費(事業)	116,500	79,500	79,500	0	37,000
研 究 費	70,000	80,000	80,000	0	10,000
支払手数料(事業)	45,000	10,000	10,000	0	35,000
徴収手数料(事業)	30,000	25,000	25,000	0	5,000
雑 費(経費)	2,000	1,000	1,000	0	1,000
おやつ給当費	350,000	350,000	350,000	0	0
研修旅費	10,000	10,000	10,000	0	0
研修会場経費	260,000	260,000	250,000	10,000	0
図書経費	100,000	100,000	100,000	0	0
その他の経費計	4,873,100	4,473,100	4,563,100	10,000	300,000
事業費計	17,648,100	17,348,100	17,328,100	20,000	300,000
(管理費)					
【人件費】					
人件費計	0	0	0	0	0
【その他経費】					
会 費(経費)	5,000	0	0	0	5,000
旅費交通費	5,000	0	0	0	5,000
広報宣伝費	10,000	0	0	0	10,000
旅費交通費	20,000	0	0	0	20,000
贈 与 費	15,000	0	0	0	15,000
庫 存 費	10,000	0	0	0	10,000
管理 費	300,000	0	0	0	300,000
雑 費	1,000	0	0	0	1,000
その他の経費計	366,000	0	0	0	366,000
【予備費】					
借入金返済	200,000				200,000
管理費計	866,000	0	0	0	866,000

25人  
30人

社労士・税理士等 テレコム  
講師等  
社会・理事会等  
地域回り  
研修他  
ほがらか等他  
電話・切手など  
一般器具等  
事業所  
ボール等含む  
家賃・コピー等  
車水庫・プランク  
建物・車両保険  
障別体会費  
源泉等  
研修参加費等  
業者支払等  
給与振込等  
びーぼおやつ  
びーぼ関係 衛生用品  
びーぼ関係 教材教具  
びーぼ関係 大型遊具

法人関係業務等  
創立記念・企画他

子の物経費計	386,000	0	0	0	386,000	
〔午復費〕	300,000				300,000	
〔借入金返済〕	200,000				200,000	
管理費 計	886,000	0	0	0	886,000	
経常費用 計	18,514,100	17,246,100	17,328,100	20,000	1,166,000	
当期経常増減額	1,230,100	2,251,800	2,279,800	0	△ 1,039,800	
〔経常外増減の部〕						
〔経常外収益〕						
経常外収益 計	0	0	0	0	0	
〔経常外費用〕						
経常外費用 計	0	0	0	0	0	
〔正味財産増減の部〕						
指引前当期正味財産増減額	1,230,100	2,251,800	2,279,800	0	△ 1,039,800	
当期正味財産増減額	1,230,100	2,251,800	2,279,800	0	△ 1,039,800	
前期繰越正味財産額	3,687,892					
当期繰越正味財産額	5,117,992					
【固定資産の増減内訳】						(単位：円)
項目	取得取得額	取得	減少	期末取得額	繰越償却累計額	期末繰越取得額
(有形固定資産)						
什器 備品	0	306,456	0	306,208	△ 13,124	267,084
合計	0	306,456	0	306,208	△ 13,124	267,084
【借入金を増減内訳】						(単位：円)
項目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	期末残高	
役員及びその近親者借入金	2,000,000	0	0	2,000,000		
合計						