

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

tai

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
【流動資産】		【流動負債】	
(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)		負債合計	3,096,324
売掛金	3,332,602	正味財産の部	
売上債権計	3,332,602	【正味財産】	
流動資産合計	6,688,324	前期繰越正味財産額	2,864,637
【固定資産】		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	正味財産合計	3,887,892
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		
資産合計	6,984,216	負債及び正味財産合計	6,984,216

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

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	66,000	
賛助会員受取会費	32,000	98,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		247,141
【事業収益】		
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
【その他収益】		
受取 利息		455
経常収益 計		19,696,461
【経常費用】		
【事業費】		
(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 議 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
【管理費】		
(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 議 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》	
【流動資産】			
(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	3,355,722		
(売上債権)			
売掛金	3,332,602		
介種	(3,195,708)		
利用者	(136,894)		
売上債権計	3,332,602		
流動資産合計		6,688,324	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器備品	208,732		
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	
資産の部合計			6,984,216
		《負債の部》	
【流動負債】			
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	3,096,324		
負債の部合計			3,096,324
正味財産			3,887,892

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	総務その他支援事業	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。

2015年度予算(案)

特定非営利活動法人ほがらか企画

平成27年5月15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・あるご ②マシナート企画など

	全事業所	事業合計		管理		
			①障害児通所 支援事業	②障害児者支 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	25人
賛助会員年会費	30,000	0	0	0	30,000	30人
総取会費計	105,000	0	0	0	105,000	
【受取寄付金】						
受取寄付金	30,000		0	20,000	10,000	
【事業収益】						
介護報酬収益	17,600,000	17,600,000	17,600,000	0	0	減算の影響
印刷費負担収益	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0	0	
事業収益計	18,600,000	18,600,000	18,600,000	0	0	
【その他収益】						
受取利息	200	0	0	0	200	
雑収益	1,000	0	0	0	1,000	
その他収益計	1,200	0	0	0	1,200	
経常収益計	18,736,200	18,600,000	18,600,000	20,000	116,200	
(経常費用)						
【事業費】						
【人件費】						
給料(事業)	10,710,000	10,710,000	10,700,000	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	
給与控除費(事業)	950,000	950,000	950,000	0	0	
福利厚生費(事業)	85,000	15,000	15,000	0	70,000	
人件費計	12,545,000	12,475,000	12,465,000	10,000	70,000	
【その他経費】						
雑当料	550,000	540,000	540,000	0	10,000	社労士・税理士等 テレコム
雑費	80,000	30,000	30,000	0	50,000	講師等
印刷製本費(事業)	15,000	15,000	15,000	0	0	
会議費(事業)	15,000	5,000	5,000	0	10,000	総会・理事会等
旅費交通費(事業)	20,000	0	0	0	20,000	地域回り
旅費交通費(事業)	80,000	70,000	70,000	0	10,000	研修他
車両費(事業)	0	0	0	0	0	
車両燃料費(事業)	370,000	350,000	350,000	0	20,000	ほがらか等他
通信運搬費(事業)	360,000	350,000	350,000	0	10,000	電話・切手など
消耗品費(事業)	1,020,000	1,000,000	1,000,000	0	20,000	一般器具等
修繕費(事業)	50,000	50,000	50,000	0	0	事業所
水道光熱費(事業)	200,000	200,000	200,000	0	0	ボール等含む
賃借料(事業)	1,100,000	1,100,000	1,100,000	0	0	家賃・コピー等
雑損(雑損)	13,124	13,124	13,124	0	0	備水庫・プランコ
除却料(事業)	137,000	120,000	120,000	0	17,000	建物・車両保険
雑当金(事業)	35,000	15,000	15,000	0	20,000	障別体会費
雑当金(事業)	37,000	0	0	0	37,000	源泉等
研修費	210,000	200,000	200,000	0	10,000	研修参加費等
支払手数料(事業)	45,000	10,000	10,000	0	35,000	業者支払等
支払手数料(事業)	35,000	30,000	30,000	0	5,000	給与振込等
雑費(事業)	2,000	1,000	1,000	0	1,000	
おやつ給費	350,000	350,000	350,000	0	0	びーぼおやつ
研修給費	10,000	10,000	10,000	0	0	びーぼ関係 衛生用品
研修会費	260,000	260,000	250,000	10,000	0	びーぼ関係 教材教具
研修費	100,000	100,000	100,000	0	0	びーぼ関係 大型遊具
その他経費計	5,094,124	4,819,124	4,809,124	10,000	275,000	
事業費計	17,639,124	17,294,124	17,274,124	20,000	345,000	
【管理費】						
【人件費】						
【人件費計】						
【その他経費】						
会議費	5,000	0	0	0	5,000	法人関係業務等
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	
雑金費	15,000	0	0	0	15,000	
雑費	10,000	0	0	0	10,000	
管理費	300,000	0	0	0	300,000	創立記念・企画 マゴソ等
雑費	1,000	0	0	0	1,000	↑マシナート企画等
その他経費計	366,000	0	0	0	366,000	
管理費計	366,000	0	0	0	366,000	
経常費用計	18,005,124	17,294,124	17,274,124	20,000	711,000	
当年度経常増減	731,076	1,305,876	1,325,876	0	△594,800	

予の他経費計	5,094,124	4,618,124	4,608,124	10,000	275,000	
事務費 計	17,638,124	17,294,124	17,274,124	20,000	345,000	
【管理費】						
（人件費）						
人件費計	0		0	0	0	
【その他経費】						
借 費	5,000	0	0	0	5,000	法人関係事務等
旅費交通費	5,000	0	0	0	5,000	
出版物費	10,000	0	0	0	10,000	
印刷文書費	20,000	0	0	0	20,000	
贈 答 費	15,000	0	0	0	15,000	
雑 費	10,000	0	0	0	10,000	
管理 費 計	300,000	0	0	0	300,000	創立記念・企画 マゴゾ等
贈 費	1,000	0	0	0	1,000	マゴゾ等・記念品等
予の他経費計	386,000	0	0	0	386,000	
管理費 計	386,000	0	0	0	386,000	
経常費用 計	18,005,124	17,294,124	17,274,124	20,000	711,000	
総経常増減額	711,079	1,305,878	1,325,878	0	△ 584,800	
【経常外増減の部】						
【経常外収益】						
経常外収益 計	0		0	0	0	
【経常外費用】						
経常外費用 計	0		0	0	0	
【正味財産増減の部】						
取引前当期正味財産増減額	711,079	1,305,878	1,325,878	0	△ 584,800	
当期正味財産増減額	711,079	1,305,878	1,325,878	0	△ 584,800	
前期繰越正味財産額	2,684,437					
当期繰越正味財産額	3,595,713					
【固定資産の増減内訳】						
						(単位：円)
科目	取得取得額	取得	減少	期末取得額	期末取得額対照	期末繰越取得額
（有形固定資産）						
什 物・器具	0	306,456	0	290,332	△ 13,124	286,208
合計	0	306,456	0	290,332	△ 13,124	286,208
【繰入金の増減内訳】						(単位：円)
科目	期首繰入金	前期繰入金	前期返済	期末繰入金	期末繰入金	
役員及びその近親者繰入金	2,000,000	21,000	0	2,021,000		
合計						