

決 算 報 告 書

第 7 期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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31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	1,432,776
現 金	18,941	リ ー ス 債 務	979,328
普通 預金	9,030,756	短期借入金	1,050,000
現金・預金 計	9,049,697	預 り 金	227,252
(売上債権)		流動負債 計	3,689,355
売 掛 金	3,537,689	負債合計	3,689,355
未 収 金	6,300	正 味 財 産 の 部	
売上債権 計	3,543,989	【正味財産】	
流動資産合計	12,593,686	前期繰越正味財産額	8,286,271
【固定資産】		当期正味財産増減額	1,825,835
(有形固定資産)		正味財産 計	10,112,106
車両運搬具	231,001	正味財産合計	10,112,106
什器 備品	877,154		
有形固定資産 計	1,108,155		
(無形固定資産)			
リサイクル預託金	24,620		
無形固定資産 計	24,620		
(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	1,207,775		
資産合計	13,801,461	負債及び正味財産合計	13,801,461

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31年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	18,941		
普通預金	9,030,756		
大垣共立	(8,223,494)		
あいち知多農協	(807,262)		
現金・預金計	9,049,697		
(売上債権)			
売掛金	3,537,689		
障害児通所支援 利用者負担金	(3,235,244)		
利用者負担金	(302,445)		
未収金	6,300		
売上債権計	3,543,989		
流動資産合計		12,593,686	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	231,001		
什器備品	877,154		
有形固定資産計	1,108,155		
(無形固定資産)			
リサイクル預託金	24,620		
無形固定資産計	24,620		
(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		1,207,775	
資産の部合計			13,801,461
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	1,432,775		
リース債務	979,328		
プリンター(リース)	(779,328)		
軽トラ	(200,000)		
短期借入金	1,050,000		
役員借入金	(1,050,000)		
預り金	227,252		
社会保険	(163,786)		
源泉所得税	(41,266)		
住民税	(22,200)		
流動負債計	3,689,355		
負債の部合計			3,689,355
正味財産			10,112,106

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30年 4月 1日 至 平成31年 3月 31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	63,000		
賛助会員受取会費	30,000	93,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		132,233	
【事業収益】			
障害児通所給付費	20,164,534		
利用者負担金収益	1,638,005	21,802,539	
【その他収益】			
受取 利息	77		
雑 収 益	25,190	25,267	
経常収益 計			22,053,039
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	12,589,095		
通 勤 費(事業)	290,350		
法定福利費(事業)	1,601,042		
福利厚生費(事業)	99,876		
人件費計	14,580,363		
(その他経費)			
業務委託費	511,580		
諸 謝 金	191,870		
接待交際費(事業)	79,881		
旅費交通費(事業)	101,070		
車両燃料費(事業)	389,773		
通信運搬費(事業)	228,009		
消耗品 費(事業)	902,298		
修 繕 費(事業)	14,335		
水道光熱費(事業)	258,636		
賃 借 料(事業)	992,260		
減価償却費(事業)	387,990		
保 険 料(事業)	292,795		
諸 会 費(事業)	32,458		
租税 公課(事業)	53,600		
研 修 費	136,874		
支払手数料(事業)	7,800		
振込手数料(事業)	29,386		
雑 費(事業)	76,947		
おやつ給食費	579,935		
保健衛生費	31,422		
教養余暇娯楽	94,555		
教育指導費	84,935		
広告宣伝費(事業)	10,000		
その他経費計	5,488,409		
事業費 計		20,068,772	
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	216,000		
人件費計	216,000		
(その他経費)			
会 議 費	19,670		
広告宣伝費	30,466		
租税 公課	10		
その他経費計	50,146		

活 動 計 算 書

特定非営利活動法人ほがらか企画	自 平成30年 4月 1日	至 平成31年 3月31日
管理費 計	266,146	
経常費用 計		20,334,918
当期経常増減額		1,718,121
【経常外収益】		
過年度損益修正益	152,064	
経常外収益 計		152,064
【経常外費用】		
固定資産除却損	1	
過年度損益修正損	44,349	
経常外費用 計		44,350
税引前当期正味財産増減額		1,825,835
当期正味財産増減額		1,825,835
前期繰越正味財産額		8,286,271
次期繰越正味財産額		10,112,106

【税込】(単位:円)

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ほがらか企画

平成31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 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) 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) 固定資産の減価償却の方法

リース資産はリース定額法、その他の固定資産は定率法によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[単位] (単位:円)

勘定科目名称	全事業所	障害児通所支援 事業	文化事業	管理
《経常増減の部》				
【経常収益】				
【受取会費】				
正会員受取会費	63,000	0	0	63,000
賛助会員受取会費	30,000	0	0	30,000
受取会費 計	93,000	0	0	93,000
【受取寄付金】				
受取寄付金	132,233	6,300	0	125,933
受取寄付金 計	132,233	6,300	0	125,933
【受取助成金等】				
受取助成金等 計	0	0	0	0
【事業収益】				
障害児通所給付費	20,164,534	20,164,534	0	0
利用者負担金収益	1,638,005	1,638,005	0	0
事業収益 計	21,802,539	21,802,539	0	0
【その他収益】				
受取 利息	77	0	0	77
雑 収 益	25,190	25,190	0	0
その他収益 計	25,267	25,190	0	77
経常収益 計	22,053,039	21,834,029	0	219,010
【経常費用】				
【事業費】				
(人件費)				
給料 手当(事業)	12,589,095	12,589,095	0	0
通 勤 費(事業)	290,350	290,350	0	0
法定福利費(事業)	1,601,042	1,601,042	0	0
福利厚生費(事業)	99,876	99,876	0	0
人件費計	14,580,363	14,580,363	0	0
(その他経費)				
業務委託費	511,580	511,580	0	0
諸 謝 金	191,870	150,370	0	41,500
接待交際費(事業)	79,881	79,881	0	0
旅費交通費(事業)	101,070	101,070	0	0
車両燃料費(事業)	389,773	389,773	0	0
通信運搬費(事業)	228,009	221,143	0	6,866
消耗品 費(事業)	902,298	902,298	0	0
修 繕 費(事業)	14,335	14,335	0	0
水道光熱費(事業)	258,636	258,636	0	0
賃 借 料(事業)	992,260	990,660	0	1,600
減価償却費(事業)	387,990	387,990	0	0
保 険 料(事業)	292,795	292,795	0	0
諸 会 費(事業)	32,458	32,458	0	0
租税 公課(事業)	53,600	53,600	0	0
研 修 費	136,874	136,874	0	0
支払手数料(事業)	7,800	7,800	0	0
振込手数料(事業)	29,386	29,062	0	324
雑 費(事業)	76,947	76,947	0	0
おやつ給食費	579,935	579,935	0	0

保健衛生費	31,422	31,422	0	0
教養余暇娯楽	94,555	94,555	0	0
教育指導費	84,935	84,935	0	0
広告宣伝費(事業)	10,000	10,000	0	0
その他経費計	5,488,409	5,438,119	0	50,290
事業費計	20,068,772	20,018,482	0	50,290
【管理費】				
(人件費)				
役員報酬	216,000	0	0	216,000
人件費計	216,000	0	0	216,000
(その他経費)				
会議費	19,670	0	0	19,670
広告宣伝費	30,466	0	0	30,466
租税公課	10	0	0	10
その他経費計	50,146	0	0	50,146
管理費計	266,146	0	0	266,146
経常費用計	20,334,918	20,018,482	0	316,436
当期経常増減額	1,718,121	1,815,547	0	△ 97,426
《経常外増減の部》				
【経常外収益】				
過年度損益修正益	152,064	152,064	0	0
経常外収益計	152,064	152,064	0	0
【経常外費用】				
固定資産除却損	1	1	0	0
過年度損益修正損	44,349	44,349	0	0
経常外費用計	44,350	44,350	0	0
《正味財産増減の部》				
当期正味財産増減額	1,825,835	1,923,261	0	△ 97,426

【使途等が制約された寄付等の内訳】

単位：円(注)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
楽器類の購入	0	6,300		6,300	イオン 幸せの黄色いレシートキャンペーン
合計	0	6,300	0	6,300	

【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)						
車両運搬具	417,540	264,000	1	681,539	△ 450,538	231,001
什器 備品	1,446,936		0	1,446,936	△ 569,782	877,154
合計	1,864,476	264,000	1	2,128,475	△ 1,020,320	1,108,155

【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
役員借入金	1,000,000	255,000	205,000	1,050,000
合計	1,000,000	255,000	205,000	1,050,000