

**特定非営利活動法人
福祉発信基地友の家**

第 23 回 通常総会

会計資料

- 第 15 期 決算報告書
- 会計監査報告書
- 第 16 期 予算案



決 算 報 告 書

第 15期

自 平成30年10月 1日

至 令和元年 9月30日

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家

名古屋市西区南堀越二丁目3番1号

貸借対照表

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家
全事業所

[税込] (単位:円)
令和元年 9月30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	4,117,784
小口現金	126,728	前受金	75,000
普通預金	86,810,509	預り金	264,086
現金・預金計	86,937,237	仮受金	4,380,805
(売上債権)		未払法人税等	743,300
未収金	14,078,159	流動負債計	9,580,975
売上債権計	14,078,159	【固定負債】	
(棚卸資産)		リース債務	1,534,680
貯蔵品	27,636	固定負債計	1,534,680
棚卸資産計	27,636	負債合計	11,115,655
(その他流動資産)		正味財産の部	
前渡金	200,000	【正味財産】	
その他流動資産計	200,000	前期繰越正味財産額	100,944,557
流動資産合計	101,243,032	当期正味財産増減額	4,837,242
【固定資産】		正味財産計	105,781,799
(有形固定資産)		正味財産合計	105,781,799
土地	2,811,919		
建物	9,368,305		
建物附属設備	523,952		
構築物	402,690		
車両運搬具	542,735		
什器備品	1,683,421		
有形固定資産計	15,333,022		
(投資その他の資産)			
保証金	500		
敷金	100,000		
差入保証金	200,000		
リサイクル預託金	20,900		
投資その他の資産計	321,400		
固定資産合計	15,654,422		
資産合計	116,897,454	負債及び正味財産合計	116,897,454

財 産 目 録

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和元年 9月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	126,728
法人小口	(4,958)
福祉住宅小口	(3,885)
福祉有償運送	(13,950)
ほしのみや	(99,040)
福祉住宅小口えびす	(4,895)
普通 預金	86,810,509
三菱UFJ銀行浄心支店	(44,508,594)
中京銀行	(2,119,345)
ゆうちょ銀行	(3,064,861)
UFJ (まちづくり推進部)	(1,226,333)
UFJ(ほしのみや)	(35,891,376)
現金・預金 計	86,937,237

(売上債権)

未 収 金	14,078,159
国保居宅	(7,891,125)
国保生活介護	(5,851,961)
名古屋市移動	(181,150)
北名古屋市移動	(13,000)
清須日中一時	(37,580)
利用者 (とものや)	(6,750)
利用者 (ほしのみや)	(84,383)
その他	(12,210)
売上債権 計	14,078,159

(棚卸資産)

貯 蔵 品	27,636
プリカガソリンカード	(14,654)
マナカ交通カード	(7,989)
ルビットカード	(4,993)
棚卸資産 計	27,636

(その他流動資産)

前 渡 金	200,000
その他流動資産 計	200,000
流動資産合計	101,243,032

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	2,811,919
建 物	9,368,305
建物附属設備	523,952
構 築 物	402,690
車両運搬具	542,735
什器 備品	1,683,421
有形固定資産 計	15,333,022

(投資その他の資産)

保 証 金	500
敷 金	100,000
差入保証金	200,000
リサイクル預託金	20,900
投資その他の資産 計	321,400

固定資産合計

資産の部 合計

15,654,422

116,897,454

《負債の部》

【流動負債】

財 産 目 録

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和元年 9月30日 現在

未 払 金	4,117,784		
給料等	(4,046,779)		
その他	(40,090)		
JCBカード	(30,915)		
前 受 金	75,000		
預 り 金	264,086		
源泉所得税	(95,186)		
住民税	(168,900)		
仮 受 金	4,380,805		
未払法人税等	743,300		
流動負債 計		9,580,975	
【固定負債】			
リース債務	1,534,680		
複合機MX2661	(1,534,680)		
固定負債 計		1,534,680	
負債の部 合計			11,115,655
正味財産			105,781,799

活動計算書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家

自 平成30年10月 1日 至 令和元年 9月30日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	83,000	
賛助会員受取会費	168,000	251,000

【受取寄付金】

受取寄付金		1,126,349
-------	--	-----------

【受取助成金等】

受取助成金		46,045
-------	--	--------

【事業収益】

障害福祉サービス事業収益	79,424,098	
居宅介護重度訪問介護給付費収益	(42,744,983)	
生活介護	(36,679,115)	
地域生活支援事業収益	1,387,020	
移動支援給付費収益	(1,135,200)	
日中一時支援	(241,820)	
通院時コミュニケーション支援	(10,000)	
福祉サービスリクエスト事業	42,000	
利用者自己負担	785,600	
福祉啓蒙事業収益	742,610	
福祉有償運送事業収益	62,700	
福祉住宅サービス事業収益	1,089,950	83,533,978

【その他収益】

受取 利息	810	
雑 収 益	618,783	619,593

経常収益 計

85,576,965

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事)	47,290,377
臨時雇賃金	4,742,628
通勤費(事)	428,723
法定福利費(事)	7,221,576
福利厚生費(事)	801,093
人件費計	60,484,397

(その他経費)

売上 原価	544,573
バザー経費	26,243
業務委託費(事)	120,000
諸 謝 金	173,200
広告宣伝費(事)	1,855,212
交際費(事業)	52,015
旅費交通費(事)	115,515
車 両 費(事)	930,678
通信運搬費(事)	423,249
事務用品費(事)	161,875
消耗品費(事)	452,874
新聞図書費(事)	28,840
修 繕 費(事)	36,828
水道光熱費(事)	838,942
食材費(事)	781,645
地代家賃(事業)	4,168,170
マンション管理費(事業)	323,504
減価償却費(事)	1,260,625
保 険 料(事)	819,750
諸 会 費(事)	211,406
租税 公課(事)	230,150

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家

自 平成30年10月 1日 至 令和元年 9月30日

研 修 費(事)	147,249	
支払手数料(事)	1,738,119	
支払寄付金	50,000	
雑 費(事)	898	
デイ活動費(事)	39,273	
その他経費計	15,530,833	
事業費 計		76,015,230
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	2,354,062	
通 勤 費	6,180	
法定福利費	267,508	
福利厚生費	125,855	
人件費計	2,753,605	
(その他経費)		
旅費交通費	6,724	
通信運搬費	13,057	
消耗品 費	61,571	
業務委託費	1,180,340	
接待交際費	1,134	
新聞図書費	8,208	
租税 公課	719	
支払手数料	54,934	
その他経費計	1,326,687	
管理費 計		4,080,292
経常費用 計		80,095,522
当期経常増減額		5,481,443
【経常外収益】		
固定資産除益	99,100	
経常外収益 計		99,100
【経常外費用】		
固定資産除却損	1	
経常外費用 計		1
税引前当期正味財産増減額		5,580,542
法人税、住民税及び事業税		743,300
当期正味財産増減額		4,837,242
前期繰越正味財産額		100,944,557
次期繰越正味財産額		105,781,799

財務諸表の注記

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家

令和元年 9月30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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物・構築物・リース資産は定額法
 建物・構築物・リース資産以外の有形固定資産 定率法

(2) 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】

事業費の区分は別紙の通りです。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
人材育成支援助成金	0	36,045	36,045	0	名古屋市
バザー及び近隣清掃助成金	0	10,000	10,000	0	阿原ブロック社会福祉協議会
合計	0	46,045	46,045	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
建物	11,268,086	0	0	11,268,086	△ 1,899,781	9,368,305
建物附属設備	1,989,750	0	0	1,989,750	△ 1,465,798	523,952
構築物	500,494	0	0	500,494	△ 97,804	402,690
車両運搬具	904,440	723,640	0	1,628,080	△ 1,085,345	542,735
什器 備品	4,576,208	1,799,928	1,938,348	4,437,788	△ 2,754,367	1,683,421
合計	19,238,978	2,523,568	1,938,348	19,824,198	△ 7,303,095	12,521,103

事業費の内訳(別紙)

特定非営利活動法人福祉発信基地友の家

令和元年9月30日現在

	全事業所	とものや部	とものや部					まちづくり推進部		ホーム部		ほしのみや部			管理
			居宅介護・重度訪問介護	移動支援	通院時コミュニケーション支援	福祉有償運送事業	福祉サービスリエスト事業	福祉啓蒙事業	福祉住宅サービス	生活介護	日中一時支援				
正会員受取会費	83,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83,000
賛助会員受取会費	168,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168,000
受取会費 計	251,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	251,000
受取寄付金	1,126,349	-	-	-	-	-	-	53,200	53,200	-	-	-	-	-	1,073,149
受取寄付金 計	1,126,349	-	-	-	-	-	-	53,200	53,200	-	-	-	-	-	1,073,149
受取助成金	46,045	36,045	36,045	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000	-	-
受取助成金 計	46,045	36,045	36,045	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000	-	-
障害福祉サービス事業収益	79,424,098	42,744,983	42,744,983	-	-	-	-	-	-	-	-	36,679,115	36,679,115	-	-
地域生活支援事業収益	1,387,020	1,145,200	-	1,135,200	10,000	-	-	-	-	-	-	241,820	-	241,820	-
福祉サービスリエスト事業	42,000	42,000	-	-	-	-	42,000	-	-	-	-	-	-	-	-
利用者自己負担	785,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	785,600	759,850	25,750	-
福祉啓蒙事業収益	742,610	-	-	-	-	-	-	742,610	742,610	-	-	-	-	-	-
福祉有償運送事業収益	62,700	62,700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
福祉住宅サービス事業収益	1,089,950	-	-	-	-	-	-	-	-	1,089,950	1,089,950	-	-	-	-
事業収益 計	83,533,978	43,994,883	42,744,983	1,135,200	10,000	62,700	42,000	742,610	742,610	1,089,950	1,089,950	37,706,535	37,438,965	267,570	-
受取 利息	810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	810
雑収益	618,783	11,638	11,189	414	10	10	14	1,108	1,108	214	214	605,703	605,544	159	120
その他収益 計	619,593	11,638	11,189	414	10	10	14	1,108	1,108	214	214	605,703	605,544	159	930
経常収益 計	85,576,965	44,042,566	42,792,217	1,135,614	10,010	62,710	42,014	796,918	796,918	1,090,164	1,090,164	38,322,238	38,054,509	267,729	1,325,079
	85,576,965														
給料 手当(事業)	47,290,377	23,617,755	22,153,539	1,351,584	33,790	33,790	45,053	157,685	157,685	698,318	698,318	22,816,619	22,405,920	410,699	-
臨時雇賃金	4,742,628	4,742,628	4,742,628	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
アルバイト給料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
通勤費	428,723	129,970	121,188	8,106	203	203	270	946	946	4,188	4,188	293,619	288,334	5,285	-
法定福利費	7,221,576	4,340,658	4,047,371	270,727	6,768	6,768	9,024	31,585	31,585	139,876	139,876	2,709,457	2,660,687	48,770	-
福利厚生費	801,093	469,929	438,278	29,216	730	730	974	3,409	3,409	15,095	15,095	312,661	307,458	5,203	-
人件費 計	60,484,397	33,300,940	31,503,004	1,659,633	41,491	41,491	55,321	193,624	193,624	857,477	857,477	26,132,356	25,662,399	469,957	-
期首商品・製品棚卸高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
仕入高	544,573	-	-	-	-	-	-	544,573	544,573	-	-	-	-	-	-
当期仕入高 計	544,573	-	-	-	-	-	-	544,573	544,573	-	-	-	-	-	-
期末商品・製品棚卸高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
売上原価 計	544,573	-	-	-	-	-	-	544,573	544,573	-	-	-	-	-	-
バザー経費	26,243	-	-	-	-	-	-	26,243	26,243	-	-	-	-	-	-
業務委託費	120,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000	117,840	2,160	-
諸謝金	173,200	-	-	-	-	-	-	-	-	49,000	49,000	124,200	121,900	2,300	-
広告宣伝費	1,855,212	1,711,198	1,595,576	106,728	2,668	2,668	3,558	12,452	12,452	55,143	55,143	76,420	75,044	1,376	-
会議費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交際費	52,015	11,195	10,449	689	17	17	23	80	80	3,288	3,288	37,452	37,111	341	-
旅費交通費	115,515	99,768	54,827	44,769	52	52	69	241	241	1,144	1,144	14,162	13,835	327	200
車両費	930,678	192,738	180,210	11,564	289	289	385	-	-	-	-	737,940	724,657	13,283	-
通信運搬費	423,249	211,757	197,932	12,702	318	318	423	-	-	75,196	75,196	136,296	133,843	2,453	-
事務用品費	161,875	118,403	110,403	7,385	185	185	246	862	862	3,815	3,815	32,317	31,735	582	6,478
消耗品費	452,874	11,787	10,991	735	18	18	25	86	86	199,505	199,505	240,851	237,224	3,627	645
新聞図書費	28,840	27,744	25,869	1,730	43	43	58	202	202	894	894	-	-	-	-
修繕費	36,828	33,657	31,383	2,099	52	52	70	245	245	1,085	1,085	-	-	-	1,841
水道光熱費	838,942	222,239	207,222	13,861	347	347	462	1,617	1,617	143,054	143,054	459,874	451,596	8,278	12,159
食材費	781,645	-	-	-	-	-	-	-	-	19,514	19,514	762,131	752,990	9,141	-
地代 家賃	4,168,170	1,385,427	1,291,817	86,409	2,160	2,160	2,880	10,081	10,081	968,645	968,645	1,644,000	1,614,408	29,592	160,017
マンション管理費	323,504	-	-	-	-	-	-	-	-	323,504	323,504	-	-	-	-
減価償却費	1,260,625	454,523	423,840	28,323	708	708	944	3,230	3,230	274,335	274,335	504,961	495,872	9,089	23,576
保険料	819,750	293,574	273,737	18,310	458	458	610	2,136	2,136	9,460	9,460	514,580	505,318	9,262	-
諸会費	211,406	115,103	107,621	6,906	173	173	230	-	-	-	-	96,303	94,786	1,517	-
租税公課	230,150	29,000	25,993	1,668	42	42	56	-	-	103,100	103,100	98,050	96,285	1,765	-
研修費	147,249	74,625	69,774	4,478	112	112	149	-	-	-	-	72,624	71,317	1,307	-
支払手数料	1,738,119	1,548,728	1,440,560	96,359	2,409	2,409	6,189	3,212	11,242	49,785	49,785	128,364	126,104	2,260	-
支払寄付金	50,000	25,000	23,450	1,550	-	-	-	-	-	-	-	25,000	24,550	450	-
雑費	898	498	498	-	-	-	-	-	-	-	-	400	400	-	-
デイ活動費	39,273	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,273	38,861	412	-
その他経費計	15,530,833	6,566,964	6,082,154	446,264	10,050	10,050	13,400	613,289	613,289	2,280,466	2,280,466	5,865,198	5,765,676	99,522	204,916
事業費 計	76,015,230	39,867,904	37,585,157	2,105,897	51,541	51,541	68,722	806,913	806,913	3,137,943	3,137,943	31,997,554	31,428,075	569,479	204,916
管理費															
給料手当	2,354,062	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,354,062
通勤費	6,180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,180
法定福利費	267,508	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	267,508
福利厚生費	125,855	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125,855
人件費 計	2,753,605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,753,605
会議費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
旅費交通費	6,724	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,724
通信運搬費	13,057	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,057
消耗品費	61,571	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,571
広告宣伝費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
業務委託費	1,180,340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,180,340
諸会費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
接待交際費	1,134	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,134
新聞図書費	8,208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,208
租税公課	719	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	719
支払手数料	54,934	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,934
雑費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他経費計	1,326,687	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,326,687
管理費 計	4,080,292	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,080,292
経常費用 計	80,095,522	39,867,904	37,585,157	2,105,897	51,541	51,541	68,722	806,913	806,913	3,137,943	3,137,943	31,997,554	31,428,075	569,479	4,285,208
当期経常増減額	5,481,443	4,174,662	5,207,060	-970,283	-41,531	6,124	-26,708	-9,995	-9,995	-2					