

# 平成 30 年度事業報告書

(平成 30 年 4 月 1 日～平成 31 年 3 月 31 日)

特定非営利活動法人 いるかスマイル

## 1 事業の成果

今年度も多くの方のご支援により無事に事業を継続することができた。1)ゆいまーるは3月末時点で利用契約者数11名、平均利用者数は昨年度同様6.8人/日だった。また、障害基礎年金1級の利用割合が増え58%となった。2)人材育成事業についてはカウンセリングルームを開設し、2件の依頼があった。年度途中で場所の確保が困難となり終了した。3)人権擁護に関する人材育成事業は会場・スタッフの確保が困難な状況で開催できなかった。

### (1)特定非営利活動に係る事業

#### 1)障害福祉サービス事業

定款の事業名	事業内容	実施月	実施場所	従業者の数	受益対象者の範囲及び人数	支出額
障害福祉サービス事業	ゆいまーるの運営	通年	ゆいまーる	8名	ゆいまーる利用者実人数18名、延べ1,645名	12,621,597円

#### 2)人材育成事業

定款の事業名	事業内容	実施月	実施場所	従業者の数	受益対象者の範囲及び人数	支出額
人材育成事業	カウンセリングルーム開設	5月～8月	岡山市	3名	一般を対象、受け入れ2名	1,000円

#### 3)人権擁護に関する啓発事業

定款の事業名	事業内容	実施月	実施場所	従業者の数	受益対象者の範囲及び人数	支出額
人権擁護に関する啓発事業	障害者ドキュメンタリー映画上映会	実施できず				0

# 活 動 計 算 書

【税込】(単位:円)

NPO法人 いるかスマイル

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		22,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		81,343
【事業収益】		
作業作品販売収益	541,900	
自主事業収益	1,000	
受託事業収益	769,802	
自立支援費収入	12,119,617	
利用者負担金収入	58,378	13,490,697
【その他収益】		
受取 利息	13	
雑 収 益	10,239	10,252
経常収益 計		13,604,292
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	5,871,172	
賞与(事業)	726,035	
法定福利費(事業)	584,447	
通 勤 費(事業)	39,039	
福利厚生費(事業)	7,200	
人件費計	7,227,893	
(その他経費)		
売上 原価	1,073,606	
業務委託費	181,040	
広告費(事業)	1,000	
旅費交通費(事業)	5,070	
車 両 費(事業)	474,773	
通信運搬費(事業)	286,977	
消耗品 費(事業)	470,030	
水道光熱費(事業)	179,819	
地代 家賃(事業)	1,056,000	
賃 借 料(事業)	290,900	
減価償却費(事業)	764,566	
保 險 料(事業)	338,050	
諸 会 費(事業)	16,600	
租 税 公 課(事業)	67,260	
研 修 費(事業)	12,200	
支払手数料(事業)	28,072	
支払寄付金	65,623	
雑 費(事業)	83,118	
その他経費計	5,394,704	
事業費 計		12,622,597
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
創立費償却	3,715	
その他経費計	3,715	
管理費 計		3,715
経常費用 計		12,626,312
当期経常増減額		977,980
【経常外収益】		
経常外収益 計		0

# 活動計算書

NPO法人 いるかスマイル

[税込] (単位: 円)  
自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常外費用】

経常外費用 計

税引前当期正味財産増減額

法人税、住民税及び事業税

当期正味財産増減額

前期繰越正味財産額

次期繰越正味財産額

0

977,980

263,400

714,580

588,449

1,303,029

# 貸借対照表

NPO法人 いるかスマイル  
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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	664,417
現金	230,729	預り金	58,250
普通預金	2,323,101	未払法人税等	263,400
現金・預金計	2,553,830	流動負債合計	986,067
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
未収金	1,928,516	長期借入金	3,520,049
売上債権計	1,928,516	固定負債合計	3,520,049
(棚卸資産)		<b>負債合計</b>	<b>4,506,116</b>
原材料	4,538		
棚卸資産計	4,538	<b>正味財産の部</b>	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産	588,449
前払費用	18,910	当期正味財産増減額	714,580
その他流動資産計	18,910	<b>正味財産合計</b>	<b>1,303,029</b>
流動資産合計	4,505,794		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,029,351		
有形固定資産計	1,029,351		
(投資その他の資産)			
出資金	10,000		
敷金	264,000		
投資その他の資産計	274,000		
固定資産合計	1,303,351		
<b>資産合計</b>	<b>5,809,145</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>5,809,145</b>

計算書類の注記

以下に示すものは、想定される注記を例示したものです。該当事項がない場合は記載不要です。

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 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

原材料 最終仕入による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース試算除く）・・・建物に定額法、建物以外は定率法

無形固定資産（リース資産除く）・・・定率法

リース資産・・・リース期間を耐用年数とし残存価格をゼロとする定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 会計方針の変更

特になし

3 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	1,793,917		764,566	1,029,351	2,506,599	1,029,351
無形固定資産						
投資その他の資産						
出資金	10,000					10,000
その他	264,000					264,000
合計	2,067,917		764,566	1,029,351	2,506,599	1,303,351

4 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
長期借入金	4,444,300		924,251	3,520,049
役員借入金	0		0	0
合計	4,444,300		924,251	3,520,049

5 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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
委託料		
活動計算書計		
(貸借対照表)		
未払金	664,417	269,638
役員借入金	3,520,049	3,520,049
貸借対照表計	4,184,466	3,789,687

6 その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

特になし

# 財 産 目 録

NPO法人 いるかスマイル  
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	230,729
普通 預金	2,323,101
ゆうちょ銀行	(△ 3,002)
おかやま信用金庫	(2,134,477)
おかやま信用金庫 作業用	(188,624)
その他補助	(3,002)
現金・預金 計	2,553,830

(売上債権)

未 収 金	1,928,516
売上債権 計	1,928,516

(棚卸資産)

原 材 料	4,538
棚卸資産 計	4,538

(その他流動資産)

前払 費用	18,910
その他流動資産 計	18,910

流動資産合計

4,505,794

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1,029,351
有形固定資産 計	1,029,351

(投資その他の資産)

出 資 金	10,000
敷 金	264,000
投資その他の資産 計	274,000

固定資産合計

1,303,351

資産合計

5,809,145

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	664,417
預 り 金	58,250
住民税	(8,500)
源泉徴収税	(49,750)
未払法人税等	263,400

流動負債合計

986,067

### 【固定負債】

長期借入金	3,520,049
-------	-----------

固定負債合計

3,520,049

負債合計

4,506,116

正味財産

1,303,029

前事業年度の年間役員名簿  
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日)

特定非営利活動法人 いるかスマイル

No.	役職名	氏名	住所又は居所	就任期間	報酬を受けた期間
1	理事長	高山 弥		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
2	副理事長	高山 智佐子		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
3	理事	秋本 直子		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
4	理事	秋山 啓子		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
5	理事	江崎 英子		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
6	理事	中村 守勝		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
7	理事	樋口 資代		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
8	理事	横山 和廣		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	
	監事	笹治 英昭		平成30年4月1日 ～平成31年3月31日	