

第2号議案 2013年度会計活動決算報告

1. 2013年度 財産目録

2014年3月31日現在

特定非営利活動法人 グループみずほ 単位:円

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金 現金手元有高	149,306	
普通預金 武蔵野銀行みずほ台支店	9,908,748	
普通預金 川口信用金庫みずほ台支店	213,436	
郵便貯金	815,441	
普通貯金 いるま野農業協同組合みずほ台支店	139,042	
未収金 助け合いサービス請求額	39,475	
介護保険請求額	6,257,016	
障害福祉サービス事業等請求額	1,002,199	
その他未収金	19,220	
前払金 2014年度NPO活動保険料	207,860	
2014年4月分家賃	108,000	
ダイハツタント5年リース料前払い金	501,900	
「ほのぼのソフト」増設5年リースライセンス料	113,750	
流動資産合計		19,475,393
2 固定資産		
什器備品 家具、パソコン	15,853	
敷金 事務所敷金、	77,000	
電話加入権 2機	122,500	
保険積立金(逓増定期保険)	449,344	
固定資産合計		664,697
資産合計		20,140,090
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金 (3月分給料、社会保険料等)	7,514,832	
借入金	3,200,000	
預り金 (雇用保険料、源泉徴収税、通勤交通費)	169,410	
流動負債合計		10,884,242
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		10,884,242
正味財産		9,255,848

2.2013年度 貸借対照表

2014年3月31日

特定非営利活動法人 グループみずほ 単位:円

科 目	金 額			
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	149,306			
預金	#####			
未収金	7,317,910			
前払金	931,510	#####		
流動資産合計			#####	
2 固定資産				
i 有形固定資産				
什器備品	15,853	15,853		
ii 無形固定資産				
敷金	77,000			
電話加入権	122,500	199,500		
iii 投資その他の資産				
保険積立金	449,344	449,344		
固定資産合計			664,697	
資産合計				20,140,090
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	7,514,832			
借入金	3,200,000			
預り金	169,410	#####		
流動負債合計			#####	
2 固定負債				
固定負債合計		0	0	
負債合計				10,884,242
III 正味財産の部				
前期繰越正味財産			6,372,264	
当期正味財産増加額			2,883,584	
正味財産合計				9,255,848
負債及び正味財産の合計				20,140,090

* 固定資産の増減内訳

科 目	期首取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産			
什器備品(家具、パソコン)	26,259	△ 10,406	15,853
合計	26,259	△ 10,406	15,853

* 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	4,700,000	70,000	1,650,000	3,200,000

3. 2013年度活動計算書

2013年4月1日～2014年3月31日

特定非営利活動法人 グループみずほ 単位：円

科 目	特定非営利活動に係る事業	合 計	摘 用	特定非営利活動に係る 事業予算(参考)
I 経常利益				
1 受取会費				
正会員受取会費	103,000		入会金25,000円(15名) 継続年会費:78,000円(26名)	106,000
賛助会員受取会費	7,000	110,000	1,000円×7人	10,000
2 受取寄付金				
受取寄付金	70,000			
3 受取助成金				
処遇改善交付金	1,428,676	1,498,676	処遇改善交付金	
4 事業収益				
①助け合いサービス事業	399,400			360,000
移送サービス	88,575			150,000
利用会員受け取り会費	14,000		助け合い入会金:12,000円(4名) 継続年会費:2,000円(2名)	4,000
②介護保険法に基づく指定居宅介護支援事業	13,711,522			11,000,000
③介護保険法に基づく指定訪問介護事業	20,413,586			18,000,000
④介護保険法に基づく指定介護予防訪問介護事業	3,761,770			3,000,000
⑤障害福祉サービス事業	4,377,723			2,500,000
⑥移動支援事業	20,000			10,000
⑦障害児(者)生活サポート事業	1,626,350	44,412,926		1,000,000
5 その他の収益				
受取利息、雑収益	23,439	23,439	利息	
経常収益計(A)		46,045,041		36,140,000
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 人件費				
給料手当	25,056,149			19,314,000
法定福利費(社会保険料)	1,564,003			1,800,000
(労働保険料)	161,902			250,000
退職金手当	625,000			730,000
通勤交通費	275,400			300,000
福利厚生費(慶弔費用)	465,949		健康診断補助、制服、勤続表彰金	330,000
人件費計		28,148,403		
(2) その他経費				
研修・学習費	331,779			360,000
会報広告費	15,300		機関紙発行費用	30,000
業務連絡会会議費	18,400			20,000
業務会議費	156,749			130,000
旅費交通費	33,630			30,000
通信費	724,745		ひかり電話代、au携帯代、郵便通信代等	800,000
車両費	865,659		ガソリン代、整備費用、車両保険料	850,000
消耗品費(事業費)	130,572		ビニール手袋、エプロン等	120,000
事務用品費	337,787		コピー機パフォーマンスチャージ料、 印刷代、文具代等	350,000
修繕費	283,168		パソコン設置、保守、インストール費用、電話器増設	10,000
水道光熱費	185,984		ガス、水道、電気代	200,000
賃賃料	1,340,000		事務所賃賃料、駐車場代2台分	1,250,000
レンタルリース料	1,308,370		コピー機、電話機、ほのほのソフト、浄水器	1,320,000
保険料	265,351		NPO活動総合保険、増定期保険、火災保険料	300,000
支払い手数料	245,600		労働保険手続き手数料、決算報告作成手数料他	220,000
支払利息	12,690		借入金利息(年利0.3%)	12,690
備品費	652,645		電動自転車バッテリー購入、修理代、のぼり旗作成 パソコン入替費用 他地域支援準備用品	50,000
雑費	99,500			84,000
その他経費計		7,007,929		
事業費合計		35,156,332		
2 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬	3,600,000		理事長報酬	3,600,000
理事会議手当	81,120			100,000
給料手当(事務局手当)	2,399,647			2,330,000
人件費合計		6,080,767		
(2) その他経費				
消耗品費(管理費)	92,876		事務所清掃用品	40,000
減価償却費	10,406			10,406
租税公課	2,400		印紙代	1,000,000
その他経費合計		105,682		
3 総会費用	40,076	40,076		198,904
管理費合計		6,226,525		
経常費用計		41,382,857		
経常外費用計				
当期正味財産増減額		4,662,184		
法人税、住民税及び事業税		1,778,600		
前期繰り越し正味財産額		6,372,264		6,372,264
次期繰り越し正味財産額		9,255,848		

2013年度 財務諸表の注記

NPO法人会計基準(2011年11月20日NPO法人会計基準協議会)による

特定非営利活動法人 グループみずほ (以下、単位:円)

1. 事業別損益の状況

科目	助け合い・有償 移送サービス	介護保険法に 基づく指定居 宅介護支援事業	介護保険法に 基づく指定 訪問介護事業	介護保険法に基づく 指定介護予防訪問 介護事業	障害福祉 サービス事業	移動支援事業	障害児(者)生 活サポート事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常科目										
1. 受取会費									110,000	110,000
2. 受取寄付金									70,000	70,000
3. 受取助成金			814,488	151,365	462,823			1,428,676		1,428,676
4. 事業収益	501,975	13,711,522	20,413,586	3,761,770	4,377,723	20,000	1,626,350	44,412,926		44,412,926
5. その他収益									23,439	23,439
経常収益計	501,975	13,711,522	21,228,074	3,913,135	4,840,546	20,000	1,626,350	45,841,602	203,439	46,045,041
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	417,886	4,777,444	13,983,724	2,003,890	2,769,621	6,550	1,097,034	25,056,149		25,056,149
按分率(事業収益による)	1.1%	30.9%	46.0%	8.5%	9.8%	0.1%	3.6%			
法定福利費(社保、労保)	18,985	533,305	793,916	146,702	169,139	1,725	62,133	1,725,905		1,725,905
退職金手当	6,875	193,125	287,500	53,125	61,250	625	22,500	625,000		625,000
通勤交通費	3,029	85,099	126,684	23,409	26,990	275	9,914	275,400		275,400
福利厚生費	5,125	143,979	214,337	39,606	45,663	465	16,774	465,949		465,949
役員報酬									3,600,000	3,600,000
事務局手当									2,399,647	2,399,647
人件費計	451,900	5,732,952	15,406,161	2,266,732	3,072,663	9,640	1,208,355	28,148,403	5,999,647	34,148,050
(2) その他の経費										
按分率(事業収益による)	1.1%	30.9%	46.0%	8.5%	9.8%	0.1%	3.6%			
経費計	77,087	2,165,450	3,223,647	595,674	686,777	7,008	252,286	7,007,929	226,878	7,234,807
経常費用計	528,987	7,898,402	18,629,808	2,862,406	3,759,440	16,648	1,460,641	35,156,332	6,226,525	41,382,857
法人税、住民税、事業税									1,778,600	1,778,600
当期経常増減額	△ 27,012	5,813,120	2,598,266	1,050,729	1,081,106	3,352	165,709	10,685,270	△ 7,801,686	2,883,584

2. 固定資産の増減内訳

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						
什器備品(家具、パソコン)	26,259			26,259	△ 10,406	15,853
合計	26,259	0	0	26,259	△ 10,406	15,853

3. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	4,780,000	70,000	1,650,000	3,200,000