

平成 31 年度（2019 年度）の事業報告書
平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人笑顔

1 事業の成果

本年度も、「困った時はお互いさま」を掲げ、利用者様が望む最善のサービスを共に考え、共に歩んで行く団体を目指して活動を行いました。平成 31 年 2 月より、居室の 1 室を診療室兼感染症発生時の隔離居室として利用するようにしたため、16 床となっております。

まちかど交流サロンみんなの楽校は、新型コロナウイルス感染防止のため令和 2 年 3 月より活動休止となっております。

笑顔の詩の精神障がい者デイサービスは令和 2 年 3 月までで終了となりました。

介護タクシーについては、利用実績がないため、休止願を提出しております。

市の委託事業がなくなったため、笑顔の詩は現在、若宮地区の地域サロンと、中学生・高校生の受験勉強の場所として無償で開放しておりますが、今後はこれ以外にも別の形で地域の方に役立てられるような取り組みをしていきたいと考えております。

利用実績

事業	月平均利用者	延べ利用者数	月平均延べ利用者数	備考
有料老人ホーム	15.1			全 18 床、稼働率 94%
居宅介護支援	13.9	167	13.9	
訪問介護	8.3	956	79.7	営業日数 365 日
通所介護	17.5	4,596	383.0	営業日数 314 日
介護タクシー	0	0	0	利用なし
精神障がい者デイ	3.8	45	3.8	営業日数 12 日

利用者数推移表

事業	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
有料老人ホーム	15	15	14	14	16	16	16	15	15	15	15	15
居宅介護支援	13	13	11	10	15	15	16	15	15	15	15	14
訪問介護	6	6	7	7	9	10	10	9	9	9	9	9
通所介護	19	19	16	16	18	17	19	18	17	16	17	18
介護タクシー												
精神障がいデイ	4	5	5	4	3	3	5	2	4	3	3	4

みんなの楽校 年齢別利用者数

	0～ 6 歳	7～ 12 歳	13～ 19 歳	20～ 39 歳	40～ 64 歳	65 歳以上					合計
						独居	夫婦世帯	家族同居	その他	計	
4 月	10	161	44	26	96	59	29	78		166	503
5 月	3	139	30	6	74	56	27	54	0	137	389
6 月	9	90	56	7	74	58	32	113	0	203	439
7 月	6	147	87	10	85	53	43	93	0	189	524
8 月	4	62	83	8	59	47	57	66	0	170	386
9 月	6	91	28	6	72	42	45	81	0	168	371
10 月	5	129	75	19	84	44	47	103	34	228	540
11 月	2	124	91	13	76	37	42	90	0	169	475
12 月	0	138	101	4	81	35	55	110	0	200	524
1 月	9	97	61	10	70	27	36	93	0	156	403
2 月	10	169	42	12	70	25	39	87	27	178	481
3 月											
計	64	1,347	698	121	841	483	452	968	61	1,964	5,035

みんなの楽校 目的別利用者数

	お茶飲み等 居場所	サロン (健康講座含む)	待ち合わせ	買い物	その他	計
4 月	182	66	0	255	0	503
5 月	112	64	0	213	0	389
6 月	190	60	0	189	0	439
7 月	210	83	0	231	0	524
8 月	149	61	0	176	0	386
9 月	114	93	0	164	0	371
10 月	191	106	0	243	0	540
11 月	147	79	0	249	0	475
12 月	173	94	0	257	0	524
1 月	113	89	0	201	0	403
2 月	142	92	0	247	0	481
3 月						
計	1,723	887	0	2,425	0	5,035

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な 事業内容	(A) 当該事業の 実施日時 (B) 当該事業の 実施場所 (C) 従事者の 人数	(D) 受益対象 者の範囲 (E) 人数	事業費の金額 (単位：千円)
(1) 高齢者等共同生活事業（住居型有料老人ホーム）	有料老人ホームの運営	(A) 通年 (B) ハートフル ホーム笑顔 (C) 27 人	(D) ホーム入居者 (E) 19 人 (18 床+入退所 ショート 1 名)	19,640
(2) 介護保険法に基づく 居宅介護支援事業	居宅介護支援	(A) 通年 (B) ハートフル ケア笑顔 (C) 3 人	(D) ケアマネ利用者 (E) 19 人 (入居 15 名、外部 4 名)	1,616
(3) 介護保険法に基づく 訪問介護事業、介護 予防訪問介護事業	(介護予防) 訪問介護	(A) 通年 (B) ハートフル ケア笑顔 (C) 12 人	(D) 訪問介護利用者 (E) 11 人 (入居 11 名)	8,734
(4) 介護保険法に基づく 通所介護事業、介護 予防通所介護事業	(介護予防) 通所介護	(A) 通年 (B) ハートフル ケア笑顔 (C) 16 人	(D) 通所介護利用者 (E) 23 人 (入居 18 名、外部 5 名)	18,101
(5) その他高齢者支援に 関する事業	ふれあいサロン	(A) 通年 (B) みんなの楽 校 (C) 6 人	(D) サロン利用者 (E) 887 人	2,998
(6) 児童保育支援に関す る事業		—	—	—
(7) 一般乗用旅客自動車 運送事業 (福祉輸送事業限定)	介護タクシー	(A) 通年 (B) 杵築市内 (C) 2 人	(D) 介護タクシー 利用者 (E) 利用実績なし	0
(8) 障がい者支援に関す る事業	精神障がい者地域活 動参加・移動支援事業	(A) 通年 (B) 杵築市内 (C) 4 人	(D) 精神デイ利用者 (E) 5 人	379
(9) 介護予防・日常生活支 援総合事業		—	—	—
(10) 旅館業法に基づく簡 易宿所営業、住宅宿泊 事業法に基づく住宅宿 泊事業、住宅宿泊管理 業及び住宅宿泊仲介業		—	—	—

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な 事業内容	(A)当該事業の 実施日時 (B)当該事業の 実施場所 (C)従事者の 人数	(D)受益対象 者の範囲 (E)人数	事業費の金額 (単位：千円)
	実施せず	—	—	—

(備考)

- 2は、(1)には特定非営利活動に係る事業、(2)にはその他の事業について区分を明らかにして記載する。
- 2(2)には、定款上「その他の事業」に関する事項を定めているものの、当該事業年度にその他の事業を実施しなかった場合、「実施しなかった」と記載する。

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（活動計算書）」)

平成31年度（2019年度）活動計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

特定非営利活動法人笑顔

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	
2. 受取寄附金	0	
3. 受取助成金等	0	
4. 事業収益		
(1) 高齢者等共同生活事業	9,299,250	
(2) 介護保険法に基づく居宅介護支援事業	2,108,250	
(3) 介護保険法に基づく訪問介護事業、 介護予防訪問介護事業	2,195,250	
(4) 介護保険法に基づく通所介護事業、 介護予防通所介護事業	44,333,480	
(5) その他高齢者支援に関する事業	3,721,800	
(6) 児童保育支援に関する事業	0	
(7) 一般乗用旅客自動車運送事業 (福祉輸送事業限定)	0	
(8) 障がい者支援に関する事業	600,590	
(9) 介護予防・日常生活支援総合事業	0	
(10) 旅館業法に基づく簡易宿所営業、 住宅宿泊事業法に基づく住宅宿泊事業、 住宅宿泊管理業及び住宅宿泊仲介業	0	
5. その他収益		
受取利息	1,466	
雑収益	846,000	
経常収益計		63,106,086
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	38,366,415	
法定福利費	4,412,508	
人件費計	42,778,923	
(2) その他経費		
燃料費	136,367	
消耗品費	1,607,826	
修繕費	281,700	
水道光熱費	2,180,472	
給食費	3,005,769	
保健衛生費	337,887	
施設費	588,100	
業務委託費	541,110	
雑費	10,000	
その他経費計	8,689,231	
事業費計		51,468,154
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	2,400,000	
法定福利費	389,610	
福利厚生費	253,463	
人件費計	3,043,073	
(2) その他経費		
会議費	113,704	
旅費交通費	114,230	
通信運搬費	468,341	
消耗品費	611,880	
施設費	90,000	
業務委託費	666,700	
賃借料	867,024	
減価償却費	1,905,334	
保険料	1,473,448	
諸会費	131,896	
租税公課	67,069	
手数料	171,731	
渉外費	178,204	
支払報酬	457,800	
研修費	95,000	
図書印刷費	84,877	
葬祭慶弔費	123,660	
雑費	25,000	
借入金利息	224,706	
車両費	78,439	
その他経費計	7,949,043	

管理費計		10,992,116	
経常費用計			62,460,270
当期経常増減額			645,816
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0		
経常外収益計		0	
Ⅳ 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	0		
経常外費用計		0	
税引前当期正味財産増減額			645,816
法人税、住民税及び事業税			198,900
当期正味財産増減額			446,916
前期繰越正味財産額			32,316,049
次期繰越正味財産額			32,762,965

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（貸借対照表）」)

平成31年度（2019年度） 貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人笑顔

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,353,445		
前払金	19,700		
立替金	8,553		
未収金	5,155,563		
前払費用	5,151,600		
流動資産合計		30,688,861	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	14,312,701		
建物附属設備	1,131,315		
機械装置	6,515		
車両運搬具	2		
什器備品	203,420		
有形固定資産計	15,653,953		
(2) 投資その他の資産			
投資有価証券	120,000		
投資その他の資産計	120,000		
固定資産合計		15,773,953	
資産合計			46,462,814
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	636,590		
未払費用	3,309,149		
預り金	397,210		
未払法人税等	198,900		
流動負債合計		4,541,849	
2. 固定負債			
長期借入金	9,158,000		
固定負債合計		9,158,000	
負債合計			13,699,849
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		32,316,049	
当期正味財産増減額		446,916	
正味財産合計			32,762,965
負債及び正味財産合計			46,462,814

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（活動計算書）」)

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正）

(1) 固定資産の評価基準及び評価方法

法人税法の規定に基づき、建物は定額法で、建物附属設備、車両、什器備品は定率法で償却しています。

(2) 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 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

[illegible]

固定資産増減内訳

取得年月日	品目	償却方法	耐用年数	償却率	改定 償却率	固定資産				減価償却	固定資産 期末残高
						当初	増	減	期末		
	建物										
平成21年4月1日	建物	定 額	20	0.050		9,488,627			9,488,627	948,863	8,539,764
平成21年8月18日	建物	定 額	20	0.050		693,925			693,925	67,155	626,770
平成25年2月28日	笑顔の詩建物	定 額	20	0.050		5,547,167			5,547,167	401,000	5,146,167
	計					15,729,719	0	0	15,729,719	1,417,018	14,312,701
	建物附属設備										
平成21年4月1日	設備機器	定 率	15	0.167	0.200	473,541			473,541	94,708	378,833
平成21年4月1日	空調設備	定 率	15	0.167	0.200	319,752			319,752	63,950	255,802
平成21年4月1日	火報防災設備	定 率	8	0.313	0.334	1			1	0	1
平成21年8月18日	空調設備	定 率	15	0.167	0.200	19,820			19,820	3,964	15,856
平成22年5月7日	スプリンクラー	定 率	8	0.313	0.334	1			1	0	1
平成25年2月28日	浄化槽	定 率	15	0.133	0.143	78,495			78,495	10,440	68,055
平成25年2月28日	浄化槽埋設工事	定 率	15	0.133	0.143	136,931			136,931	18,212	118,719
平成25年3月29日	ウッドデッキ	定 率	10	0.200	0.250	193,331			193,331	64,444	128,887
平成28年9月30日	消防設備	定 率	16	0.125	0.143	202,556			202,556	37,395	165,161
	計					1,424,428	0	0	1,424,428	293,113	1,131,315
	機械装置										
平成25年3月31日	ピザ釜	定 率	8	0.250	0.334	67,750			67,750	61,235	6,515
	計					67,750	0	0	67,750	61,235	6,515
	車両										
平成21年4月24日	スズキワゴンR	定 率	4	1.000	1.000	1			1	0	1
平成23年5月1日	ホンダゼスト	定 率	4	0.625	1.000	1			1	0	1
	計					2	0	0	2	0	2
	什器備品										
平成21年8月10日	シャープAQUOS	定 率	5	0.500	1.000	1			1	0	1
平成25年2月28日	汚物流し	定 率	8	0.250	0.334	12,864			12,864	12,863	1
平成25年2月28日	石油給湯器	定 率	6	0.333	0.334	1			1	0	1
平成25年2月28日	IHヒーター工事	定 率	6	0.333	0.334	1			1	0	1
平成25年2月28日	照明工事	定 率	8	0.250	0.334	19,553			19,553	19,552	1
平成25年2月28日	エアコン工事	定 率	6	0.333	0.334	1			1	0	1
平成28年8月22日	エアコン	定 率	6	0.333	0.334	66,539			66,539	22,157	44,382
平成29年1月24日	エアコン	定 率	6	0.333	0.334	159,013			159,013	52,951	106,062
平成29年3月31日	エアコン	定 率	6	0.333	0.334	79,415			79,415	26,445	52,970
	計					337,388	0	0	337,388	133,968	203,420
	総合計					17,559,287	0	0	17,559,287	1,905,334	15,653,953

(法第28条第1項「前事業年度の財産目録」)

平成31年度(2019年度) 財産目録
令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人笑顔
(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	389,580		
大分県信用組合普通預金1	5,652,346		
大分県信用組合普通預金2	9,111,315		
大分県信用組合定期預金1	2,400,204		
大分県信用組合定期預金2	2,400,000		
大分県信用組合定期積金1	400,000		
未収金			
(1) 高齢者等共同生活事業未収金	877,750		
(2) 介護保険法に基づく 居宅介護支援事業未収金	360,250		
(3) 介護保険法に基づく訪問介護事業、 介護予防訪問介護事業未収金	392,950		
(4) 介護保険法に基づく通所介護事業、 介護予防通所介護事業未収金	3,166,523		
(5) その他高齢者支援に関する事業未収金	307,500		
(6) 児童保育支援に関する事業未収金	0		
(7) 一般乗用旅客自動車運送事業 (福祉輸送事業限定) 未収金	0		
(8) 障がい者支援に関する事業未収金	50,590		
(9) 介護予防・日常生活支援総合事業	0		
立替金 労働保険料	8,553		
前払金 自動車リサイクル供託金	19,700		
前払費用 保険積立金	5,151,600		
流動資産合計		30,688,861	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
建物	9,166,534		
笑顔の詩建物	5,146,167		
建物附属設備			
設備機器	378,833		
空調設備	271,658		
火報防災設備	165,162		
スプリンクラー	1		
浄化槽	186,774		
ウッドデッキ	128,887		
機械装置			
ピザ釜	6,515		
車両運搬具			
スズキ ワゴンR	1		
ホンダ ゼスト	1		
什器備品			
液晶テレビ	1		
汚物流し	1		
石油給湯器	1		
IHヒーター工事	1		
照明工事	1		
エアコン工事	203,415		
有形固定資産計	15,653,953		
(2) 投資その他の資産			
投資有価証券 大分県信用組合出資金	120,000		
投資その他の資産計	120,000		
固定資産合計		15,773,953	
資産合計			46,462,814

Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
事務消耗品費	31,832		
食材費	26,644		
事業消耗品費	146,661		
燃料費	8,978		
水道光熱費	19,075		
旅費交通費	3,400		
支払利息	400,000		
未払費用			
職員給与	2,727,525		
社会保険料	313,875		
水道光熱費	154,604		
通信費	58,696		
保健衛生費	54,449		
預り金			
源泉所得税預り金	108,026		
社会保険料預り金	289,184		
未払法人税等	198,900		
流動負債合計		4,541,849	
2. 固定負債			
長期借入金			
大分県信用組合借入金	1,158,000		
個人借入金	8,000,000		
固定負債合計		9,158,000	
負債合計			13,699,849
正味財産			32,762,965