

# 平成30年度 活動計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成30年4月1日～平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人の名称	特定非営利活動法人音楽カレッジみゆう
--------------	--------------------

科 目	金 額( 単 位 : 円)		
I 経常収入の部			
1 入会金・会費収入			
会費収入	0		
寄附金	0	0	
2 事業収入			
事業収入	0		
事業収入	0	0	
経常収入合計			0
II 経常支出の部			
1 事業費及び管理費			
音楽カレッジ事業費	0		
障害者・高齢者に対する余暇支援事業費	0	0	
経常支出合計			0
経常収支差額			0
III その他の資金収入の部			
その他資金収入合計	0	0	0
IV その他資金支出の部			
その他資金支出合計	0	0	0
当期収支差額			0
前期繰越収支差額			97,942
次期繰越収支差額			97,942
(正味財産増減の部)			
V 正味財産増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額		0	
音楽会関連備品		0	
2 負債減少額		0	
増加額合計			0
VI 正味財産減少の部			
1 資産減少額		0	
2 負債増加額		0	
減少額計			0
当期正味財産増加額			0
前期繰越正味財産額			323,272
当期正味財産額			323,272

# 財 産 目 録

平成30年 3月31日現在

法人の名称 特定非営利活動法人 音楽カレッジみゆう

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	126,179		
ゆうちょ銀行	1,936,808		
さがみ信用金庫	1,816,277		
売掛金	11,012,465		
前払費用	100,000		
仮払金	4		
流動資産合計		14,991,733	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	22,900,283		
建物附属設備	1,684,051		
構築物	1,634,001		
車両運搬具			
障害者送迎用等自動車9台	921,969		
工具器具備品	6,007		
什器備品	225,330		
パソコン	1		
PA機材	100,000		
楽器	68,500		
照明機材	38,035		
照明機材備品	18,795		
有形固定資産合計	27,371,641		
(2)投資その他の資産			
保険積立金	3,229,980		
投資その他の資産合計	3,229,980		
固定資産合計		30,601,621	
3. 繰延資産			
繰延資産	42,060		
繰延資産合計		42,060	
資産合計			45,635,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	15,500,000		
未払金			
3月分給与	6,846,349		
未払金合計	6,846,349		

未払法人税等	70,000		
預り金			
源泉所得税等	1,495,688		
流動負債合計		23,912,037	
2 固定負債			
長期借入金	31,030,000		
固定負債合計		31,030,000	
負債合計			54,942,037
正味財産			△ 9,306,623



# 財 産 目 録

平成30年 3月31日現在

法人の名称 特定非営利活動法人 音楽カレッジみゆう

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	126,179		
ゆうちょ銀行	1,936,808		
さがみ信用金庫	1,816,277		
売掛金	11,012,465		
前払費用	100,000		
仮払金	4		
流動資産合計		14,991,733	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	22,900,283		
建物附属設備	1,684,051		
構築物	1,634,001		
車両運搬具			
障害者送迎用等自動車9台	921,969		
工具器具備品	6,007		
什器備品	225,330		
パソコン	1		
PA機材	100,000		
楽器	68,500		
照明機材	38,035		
照明機材備品	18,795		
有形固定資産合計	27,371,641		
(2)投資その他の資産			
保険積立金	3,229,980		
投資その他の資産合計	3,229,980		
固定資産合計		30,601,621	
3. 繰延資産			
繰延資産	42,060		
繰延資産合計		42,060	
資産合計			45,635,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	15,500,000		
未払金			
3月分給与	6,846,349		
未払金合計	6,846,349		

未払法人税等	70,000		
預り金			
源泉所得税等	1,495,688		
流動負債合計		23,912,037	
2 固定負債			
長期借入金	31,030,000		
固定負債合計		31,030,000	
負債合計			54,942,037
正味財産			△ 9,306,623

# 平成30年度 事業報告書

法人名称 特定非営利活動法人音楽カレッジみゆう

## 1 事業の成果

障がい、介護事業に関しては「一般会計」とみなされたため、事業の会計区分を企業会計とした。また、活動自体の主体が上記事業となりNPOの目的を上記事業にて達成しているため、定款に掲げる非収益部門事業に関しては休止をしている状態である。しかし、下記の法律にのっとった事業を真摯に実行することは法人設立の理念と同じであると感じており障害者、高齢者の社会参加に寄与していると総括した。

\* NPO事業としての活動は休止中。

### 1、障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業(居宅介護・重度訪問介護・同行援護)

・内容	障害者自立支援法に基づく福祉サービス
・日時	通年
・場所	利用者宅等
・従事者人数	12名
・受益対象(登録者)	17名(重度訪問1名、同行3名重複を含む)

### 2、障害者自立支援法の基づく地域支援生活支援事業(小田原市移動支援事業)

・内容	障害者自立支援法に準拠
・日時	通年
・場所	小田原市・開成町・南足柄市
・従事者人数	12名
・受益対象(登録者)	14名

障害福祉関係の支出総額等

#### 1, 2の合計

* 平成30年4月～平成31年3月期まで	
・収入	28, 690, 691円
・支出	29, 365, 336円

### 3、介護保険法に基づく訪問介護

・内容	介護保険法に基づく支援
・場所	小田原市・開成町・南足柄市・山北町・箱根町・開成町
・従事者人数	8名
・受益対象(登録者)	4名

### 4、地域支援事業(総合支援事業等の訪問型サービス)

・内容	市町村の介護給付に基づく支援
・場所	小田原市・開成町・南足柄市・山北町・箱根町・開成町
・従事者人数	8名
・受益対象(登録者)	6名

介護訪問関係の支出総額等

#### 3, 4の合計

* 平成30年4月～平成31年3月期まで	
・収入	4, 331, 663円
・支出	4, 433, 520円

### 5、児童福祉法に基づく放課後等デイサービス事業

・内容	児童福祉法に準拠
・場所	小田原市、南足柄市、開成町、大井町、箱根町
・従事者人数	8名
・受益対象(登録者)	16名

・支出総額等

* 平成30年4月～平成31年3月期まで	
・収入	29, 808, 157円
・支出	30, 509, 080円



前期繰越正味財産		△ 1,415,930	
当期正味財産増加額(減少額)		△ 7,890,693	
正味財産合計額			△ 9,306,623
負債及び正味財産合計額			45,635,414

# 平成30年度 会計貸借対照表

平成30年 3月31日現在

特定非営利活動法人の名称	特定非営利活動法人音楽カレッジみゆう
--------------	--------------------

科 目	金 額(単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	97,942		
流動資産合計		97,942	
2 固定資産			
車両			
什器			
備品	225,330		
敷金			
固定資産合計		225,330	
資産合計			323,272
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金			
未払金			
預り金			
流動負債合計		0	
2 固定負債			
長期借入金			
固定負債合計		0	
負債合計			0
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		323,272	
当期正味財産増加額(減少額)		0	
正味財産合計額			323,272
負債及び正味財産合計額			323,272

# 活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

法人の名称 特定非営利活動法人 音楽カレッジみゆう

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収入の部		
1. 受取会費		
受取会費	0	0
2. 事業収益		
障害福祉サービス事業収益	28,690,691	
地域支援生活支援事業収益	4,331,663	
通所介護デイサービス事業収益	14,561,187	
放課後等デイサービス事業収益	29,808,157	77,391,698
3. その他収益		
受取利息	85	
雑収入	30,615	30,700
経常収益計		77,422,398
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	52,894,735	
法定福利費	6,630,704	
福利厚生費	191,852	
人件費計	59,717,291	
(2) その他の経費		
仕入高	435,564	
旅費交通費	1,800,910	
通信費	448,433	
交際費	20,512	
会議費	39,339	
減価償却費	2,572,972	
地代家賃	2,421,072	
リース料	2,898,190	
保険料	2,759,790	
修繕費	1,427,975	
水道光熱費	652,270	
燃料費	1,527,289	
消耗品費	835,897	
租税公課	257,610	
事務用品費	107,368	
支払手数料	816,009	
諸会費	23,500	

新聞図書費	6,101		
雑費	21,125		
支払利息	422,303		
その他の経費計	19,494,229		
事業費計		79,211,520	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,400,000		
人件費計	5,400,000		
(2) その他の経費			
旅費交通費	162,850		
通信費	40,550		
地代家賃	218,928		
水道光熱費	58,982		
事務用品費	9,709		
新聞図書費	552		
その他の経費計	491,571		
管理費計		5,891,571	
経常費用計			85,103,091
当期経常増減額			△ 7,680,693
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額			△ 7,680,693
法人税、住民税及び事業税			-210,000
当期正味財産増減額			△ 7,890,693
前期繰越正味財産額			△ 1,415,930
次期繰越正味財産額			△ 9,306,623

### 計算書類の注記

#### ○ 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)によつています。

##### 1. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法(建物は定額法)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経理方式によつています。



前期繰越正味財産		△ 1,415,930	
当期正味財産増加額(減少額)		△ 7,890,693	
正味財産合計額			△ 9,306,623
負債及び正味財産合計額			45,635,414