

令和2年度

事業報告書

特定非営利活動法人 ハッピーベア

1 事業の成果

(1) 運営について

- ① 新型コロナウイルスの拡大防止の観点から、当年度においては、利用者も毎年楽しみにしていた全体の親睦旅行や新年会、ボウリング大会などすべて中止とした。さらに、週末や祝日の過ごし方、グループホーム同士の交流を制限させて頂くなど、様々な観点から予防・対策を講じた結果、現在まで世話人・利用者ともに罹患者は出ていない。
- ② このような中であっても、利用者の日々の生活に少しでも活気や張り合いを出して頂けるよう、世話人が様々な工夫や努力を行った。これらの様子を地域社会に発信すべく、ホームページのスタッフブログを充実させ、毎週更新を行っている。
- ③ 本部事務局においても次のような対応を行った。①これまで月2回、世話人全員が集まって行っていた職員会議につき、密を避けるため毎月地域ごとに2カ所で会議を行うようにし、全員が集まる会議は広めの集会所を借りて季節ごとに行うようにした。②他の機関による第三者評価を受けることで、内部の課題抽出を行い、またその点を広く公表した。③助成金を活用し、これまで利用者の支援記録等をエクセルなどで作成して管理していたが、迅速に情報をキャッチし対応できるよう、クラウドで管理できる専用ソフトを導入した。

(2) 支援について

- ① 利用者にとって信頼できる社会の先輩であるという意識を常に持ち、最大限の努力をもって業務にあたった。
- ② 利用者の個性を尊重し、「挑戦」と「経験」を通じて「成長」の機会を増やした。
- ③ 地域密着を軸とし、地域活動や交流会に積極的に参加して知的障害者についての情報発信とともに地域貢献を図った。
- ④ 新型コロナウイルスの拡大防止の工夫をしつつ、季節に応じた行事・イベントの提供や利用者主体の余暇支援を行うことで、利用者が日々充実した生活を過ごせるよう支援を行なった。

2 事業の実施に関する事項

特定非営利活動に係る事業

(事業費の総費用【76,059】千円)

定款に記載された事業名	事業内容	日時	場所	従事者人数	受益対象者範囲	受益対象者人数	事業費(千円)
知的障害者グループホームの運営事業	知的障害者グループホームの運営	通年	各ユニット	15	知的障害者	38	76,059
知的障害者の自立支援、余暇支援	旅行、ボウリング、誕生会、カラオケ、映画鑑賞等を実施して余暇活動の充実を図る	通年 (随時)	各ユニット	15	知的障害者	38	0
障害者の職場定着のための就労支援	利用者への相談援助、会社訪問、関連機関への連絡等を行い、利用者の就労と定着につなげる	通年 (随時)	各ユニット	15	知的障害者	38	0
目的を同じくする団体及び関連行政機関との交流、協働	関係のある他の法人施設等と、見学会や連絡会を行い相互に情報を提供し合う	通年 (随時)	各ユニット	15	知的障害者	38	0
その他、目的を達成するために必要な事業	地域住民との交流のため、自治会主催の清掃作業・交流会・お祭り等に積極的参加する	通年 (随時)	各ユニット	15	知的障害者	38	0

令和2年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人 ハッピーヘア

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 経常収益		
1 受取会費		13,000
入会金収入	1,000	
正会員受取会費	12,000	
3 受取助成金等		77,406,616
地方公共団体支援費収益	77,406,616	
4 事業収益		20,659,431
(1) グループホームの運営事業収益		
自己負担金収益	1,642,707	
家賃収入	19,016,724	
5 その他の収益		259
受取利息	259	
経常収益計		98,079,306
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		47,650,385
給料,賃金	35,504,150	
賞与	5,893,000	
退職金	347,000	
法定福利費	5,828,933	
福利厚生費	77,302	
(2) その他経費		28,409,273
支払家賃	26,308,000	
消耗備品費	592,846	
保険料	488,640	
修繕費	203,000	
支払手数料	102,300	
委託費	232,100	
旅費交通費	57,550	
退居費	200,001	
雑費	107,130	
減価償却費	117,706	
事業費計		76,059,658
2 管理費		
(1) 人件費		13,532,535
役員報酬	7,510,000	
給料,賃金	3,600,000	
賞与	600,000	
法定福利費	1,732,561	
福利厚生費	89,974	
(2) その他経費		8,338,631
通信費	342,881	
旅費交通費	71,432	
会議費	3,528	
委託費	1,011,000	
交際費	1,620	
事務用品費	100,210	
諸会費	13,375	
地代家賃	1,946,000	
顧問報酬	3,824,700	
保険料	305,200	
水道光熱費	84,367	
消耗品費	1,764	
租税公課	4,810	
支払手数料	202,632	
新聞図書費	32,780	
総会費	135,470	
教育研修費	5,152	
支払利息	8,414	
雑費他	243,296	
管理費計		21,871,166
経常費用計		97,930,824
当期経常増減額【A】-【B】…①		148,482
税引前当期正味財産増減額①		148,482
法人税、住民税及び事業税…②		141,030
前期繰越正味財産額…③		38,835,642
次期繰越正味財産額①-②+③		38,843,094

令和2年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 ハッピーベア

(単位：円)

科	目	金額	小計・合計
【A】資産の部			
1	流動資産		39,617,442
	現金預金	22,881,229	
	事業未収入金	13,470,213	
	前払家賃	2,301,000	
	預け金	962,000	
	仮払金	3,000	
	流動資産合計・・・①		39,617,442
2	固定資産		1,713,548
	(1)有形固定資産		1,713,548
	建物付属設備	1,469,348	
	什器備品	244,200	
	(2)無形固定資産		4,505,652
	ソフトウェア	4,505,652	
	(3)投資その他の資産		2,663,000
	敷金	2,043,000	
	長期貸付金	620,000	
	固定資産合計・・・②		8,882,200
【A】資産合計①+②			48,499,642
【B-1】負債の部			
1	流動負債		6,318,336
	未払金	1,802,200	
	未払法人税等	141,000	
	寮生預り金	2,903,136	
	前受家賃	1,472,000	
	流動負債合計・・・③		6,318,336
2	固定負債		3,338,212
	預り敷金	100,000	
	長期未払金	3,238,212	
	固定負債合計・・・④		3,338,212
負債合計③+④			9,656,548
【B-2】正味財産の部			
	前期繰越正味財産額	38,835,642	
	当期正味財産増減額	7,452	
正味財産合計			38,843,094
【B】負債及び正味財産合計【B-1】+【B-2】			48,499,642

令和2年度 財産目録

特定非営利活動法人 ハッピーヘア

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】資産の部				
1 流動資産				
	現金預金			
	手元現金	1,119,089		
	普通預金みずほ銀行運根支店・志村支店	18,327,297		
	普通預金城北信用金庫志村支店	2,932,414		
	普通預金北国銀行大聖寺支店	502,429		
	事業未収入金			
	令和3年1月分以前支援費	2,005,724		
	令和3年2月分支援費	5,815,133		
	令和3年3月分支援費	5,360,013		
	寮生自己負担分	289,343		
	前払家賃			
	令和3年4月分家賃13件	2,301,000		
	預け金			
	令和3年4月分寮生家賃10件	962,000		
	仮払金			
	職員立替金	3,000		
	流動資産合計・・・①		39,617,442	
2 固定資産				
	(1) 有形固定資産			
	建物附属設備			
	「ちは家」改修工事	611,372		
	「青空」改修工事	133,057		
	「七星」改修工事	466,816		
	「てん」改修工事	258,103		
	什器備品			
	Lenovo パソコン	244,200		
	(2) 無形固定資産			
	ソフトウェア			
	ほのほmoreクラウド版	4,505,652		
	(3) 投資その他の資産			
	敷金			
	(有)三原商事他8件	2,043,000		
	長期貸付金			
	従業員貸付	620,000		
	固定資産合計・・・②		8,882,200	
【A】資産合計 ①+②				48,499,642
【B-1】負債の部				
1 流動負債				
	未払金			
	三井住友カード 3月分	2,200		
	「第2ヘアハウス」家賃未払分	1,800,000		
	未払法人税等			
	当期確定申告 法人税・住民税・事業税	141,000		
	寮生預り金			
	食費・日用品・光熱費負担分	2,903,136		
	前受家賃			
	令和3年4月分ヘアハウス他11件	1,472,000		
	流動負債合計・・・③		6,318,336	
2 固定負債				
	預り敷金			
	「第2ヘアハウス」「七星」預り敷金	100,000		
	長期未払金			
	ほのほmoreクラウド版 リース料	3,238,212		
	固定負債合計・・・④		3,338,212	
【B-1】負債合計 ③+④				9,656,548
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				38,843,094

令和2年度 財務諸表の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 ハッピーベア

1. 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) 資金の範囲

資金の範囲は、現金・普通預金・事業未収入金となっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて、建物付属設備及び什器備品については定額法、その他の資産については定率法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税については、免税業者につき、税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

別紙「第10期 事業別損益の状況」参照下さい。

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						
建物付属設備	6,092,681	0	0	6,092,681	4,623,333	1,469,348
什器備品	0	244,200	0	244,200	0	244,200
無形固定資産						
ソフトウェア	0	4,505,652	0	4,505,652	0	4,505,652
投資その他の資産						
敷金	2,043,000	0	0	2,043,000	0	2,043,000
長期貸付金	960,000	0	340,000	620,000	0	620,000
合計	9,095,681	4,749,852	340,000	13,505,533	4,623,333	8,882,200

4. 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、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
給与・賞与等	52,272,000	7,150,000	4,200,000
顧問報酬	3,824,700	1,650,000	1,883,200
活動計算書計	56,096,700	8,800,000	6,083,200

5. 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

・ 事業費と管理費の按分方法

事務局費の按分は、経常収益計の比で按分しています。

・ 収益事業（請負業）の開始について

当法人は法人税法上、収益事業者該当する為、平成29年2月に「収益事業開始届出書」を提出して、平成29年度より法人税等（法人税・住民税・事業税）を計上することになりました。

(注) NPO法人が障害者総合支援法に基づく障害福祉サービスは「収益事業」に該当するとの見解が平成28年12月に国税庁より公表された。