

平成29年度事業報告書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

特定非営利活動法人 ほがらか西市

1 事業実施の成果

本年度は、昨年度に比べサービス付き高齢者向け住宅ほがらかの入居者の増減はあったものの一時期満室となった。また、各事業所も利用していただき売上をあげることができた。地域に根差した介護サービス等を提供し、ご本人の思い・願いを寄り添い目線に立ち、ひとり一人の尊厳を守り、その人が輝いて生きることのできる事業所を目指して取り組んでいく。

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

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
介護者のための介護助け人	介護保険サービスではできない生活上の困りごと解決のためのお手伝いをする。	通年 月～土曜日 9時～17時	介護者の自宅	2人	市民 3人	88
介護保険法に基づく訪問介護・介護予防訪問介護	高齢者宅を訪問し、身体介護や生活の援助を行う。	年末年始を除く 月～日曜日 8時半～17時半	高齢者の自宅	7人	高齢者(要支援・要介護者) 18人	9,150
介護保険法に基づく訪問看護・介護予防訪問看護	高齢者宅を訪問し、主治医や関係機関と連携し、自宅で療養できるよう支援する。	月～土曜日 8時半～17時半	高齢者の自宅	2.5人	高齢者(要支援・要介護者) 15人	5,807
介護保険法に基づく通所介護・介護予防通所介護	高齢者が通い、食事・入浴・生活機能訓練等を実施し、利用者の心身機能の維持向上を図る。	月～土曜日 9時～17時	岡山市南区西市100-5	9人	高齢者(要支援・要介護者) 22人	24,547
介護保険法に基づく居宅介護支援・介護予防支援	介護の必要な人に対し、介護支援専門員が居宅サービス計画を作成し、適切に介護サービスが提供されるよう調整する。	月～金曜日 8時半～17時半	岡山市南区西市100-5	1人	高齢者(要支援・要介護者) 20人	1,584

介護保険法に基づく第1号訪問事業	要支援者に対し介護予防(訪問型) サービスを提供する。	月～日曜日 8時半～17時半 (認証後から)	要支援者の自宅	7人	要支援者 7人	1,320
介護保険法に基づく第1号通所事業	要支援者に対し介護予防(通所型) サービスを提供する。	月～土曜日 9時～17時 (認証後から)	岡山市南区西市100-5	9人	要支援者 3人	1,319
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業及び地域生活支援事業	障害者宅をヘルパーが訪問し、入浴・排せつ又は食事等の介護を行う。また、障害者向けの通い、入浴・排せつ又は食事等の介護や創作活動等の機会を提供する。	月～土曜日 9時～17時	利用者の自宅 岡山市南区西市100-5	16人	障害者 14人	6,247
サービス付き高齢者向け住宅の設置経営	安否確認や生活相談サービス、食事の提供を行い、高齢者が安心して居住できる住宅を提供する。	年中無休 24時間対応	岡山市南区西市100-5	5人	高齢者 20人	35,457
訪問看護事業(医療保険)	病気や障害を持った人が住み慣れた地域で、その人らしく療養生活が送れるように、看護師等が訪問し、看護ケアを提供し、療養生活を支援する。	月～土曜日 8時半～17時半	患者の自宅等	2.5人	高齢者 1人	2,464
乳幼児保育事業	乳児又は幼児を保育する。	実施なし	岡山市南区西市100-5	0人	乳幼児0人	0

(2) その他の事業

定款の事業名	事業内容	実施予定 日 時	実施予定 場 所	従事者の 予定人数	支 出 見 込 額 (千円)
保健・医療・福祉に 関する書籍の販売	保健・医療・福祉に関する書籍の販売	書籍の購入依頼 があったとき	岡山市南区西 市100-5	1人	0

活動計算書

平成29年 4月 1日 ~ 平成30年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	29,000	0	29,000
健康福祉塾会費	0	0	0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
3. 事業収益			
本の販売と出版事業収益	0	0	0
有料老人ホーム事業収益	38,494,004	0	38,494,004
ケアプラン策定事業収益	1,749,610	0	1,749,610
看護提供料事業収益	8,969,982	0	8,969,982
介護提供料事業収益	12,513,915	0	12,513,915
デイホーム事業収益	33,778,214	0	33,778,214
4. その他収益			
受取利息	44	0	44
雑収益	9,876,619	0	9,876,619
経常収益計	105,411,388	0	105,411,388
II 経常費用			
1. 事業費			
期首棚卸高	0	0	0
(1)人件費			
給料手当	30,018,274	0	30,018,274
雑給	14,473,563	0	14,473,563
賞与	2,489,267	0	2,489,267
法定福利費	5,045,249	0	5,045,249
福利厚生費	809,749	0	809,749
人件費計	52,836,102	0	52,836,102
(2)その他経費			
旅費交通費	308,120	0	308,120
通信運搬費	379,679	0	379,679
食材費	6,708,741	0	6,708,741
消耗品費	885,659	0	885,659
修繕費	206,688	0	206,688
印刷製本費	31,536	0	31,536
燃料費	507,616	0	507,616
光熱水費	5,812,506	0	5,812,506
賃貸料	5,419,118	0	5,419,118
保険料	253,410	0	253,410
接待交際費	48,200	0	48,200
負担金支出	51,500	0	51,500
減価償却費	2,731,583	0	2,731,583
支払手数料	126,092	0	126,092
研修費	0	0	0
業務委託費	10,133,126	0	10,133,126
新聞図書費	0	0	0
雑費	1,543,877	0	1,543,877
その他経費計	35,147,451	0	35,147,451
期末棚卸高	0	0	0
事業費計	87,983,553	0	87,983,553
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	1,390,198	0	1,390,198
雑給	2,439,741	0	2,439,741
賞与	162,419	0	162,419
法定福利費	299,490	0	299,490
福利厚生費	46,784	0	46,784
人件費計	4,338,632	0	4,338,632

(2) その他経費			
旅費交通費	67,800	0	67,800
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	38,138	0	38,138
租税公課	595,406	0	595,406
負担金支出	0	0	0
業務委託費	0	0	0
新聞図書費	0	0	0
支払利息	310,744	0	310,744
雑費	0	0	0
その他経費計	1,012,088	0	1,012,088
管理費計	5,350,720	0	5,350,720
経常費用計	93,334,273	0	93,334,273
当期経常増減額	12,077,115	0	12,077,115
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0	0	0
2. 過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 固定資産売却損	0	0	0
2. 過年度損益修正損	0	0	0
3. 貸倒損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	12,077,115	0	12,077,115
前期繰越正味財産額			△ 29,998,974
次期繰越正味財産額			△ 17,921,859

貸借対照表

平成30年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,431,669		
未収金	9,586,505		
貯蔵品	32,506		
前渡金	0		
前払費用	453,107		
立替金	10,559		
流動資産合計		14,514,346	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	1,022,774		
構築物	354,002		
什器備品	375,728		
リース資産	5,591,066		
有形固定資産計	7,343,570		
(2) 無形固定資産			
リース資産	58,380		
無形固定資産計	58,380		
(3) 投資その他の資産			
保証金	1,000		
敷金	5,400,000		
長期前払費用	453,292		
投資その他の資産計	5,854,292		
固定資産合計		13,256,242	
資産合計			27,770,588
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,886,574		
預り金	502,745		
未払消費税等	487,200		
流動負債合計		10,876,519	
2. 固定負債			
長期借入金	29,512,000		
長期未払金	3,761,928		
預り敷金	1,542,000		
固定負債合計		34,815,928	
負債合計			45,692,447
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 29,998,974	
当期正味財産増減額		12,077,115	
正味財産合計			△ 17,921,859
負債及び正味財産合計			27,770,588

財務諸表の注記

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 2011年11月20日一部改正 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

棚卸資産の評価基準は、最終仕入原価法によっています。

(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定率法又は旧定率法で償却をしています。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)は、法人税法の規定による旧定額法

平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)は、法人税法の規定による定額法

平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物は、法人税法の規定による定額法

リース資産は、法人税法の規定に基づいてリース期間定額法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

科目	特定非営利活動に係る事業					その他の事業	事業費計
	有料老人ホーム	ケアプラン	看護提供料	介護提供料	デイホーム	本の販売と出版	
(1) 期首棚卸高	0	0	0	0	0	0	0
人件費							0
給料手当	0	2,694,320	8,254,386	6,734,316	12,335,252		30,018,274
雑給	5,867,695	352,668	1,102,718	2,701,988	4,448,494		14,473,563
賞与	139,502	286,162	486,912	625,692	950,999		2,489,267
法定福利費	502,148	647,194	473,930	1,442,649	1,979,328		5,045,249
福利厚生費	17,907	80,844	148,577	161,147	401,274		809,749
人件費計	6,527,252	4,061,188	10,466,523	11,665,792	20,115,347	0	52,836,102
(2) その他経費							
旅費交通費	1,120	200	53,600	115,000	138,200		308,120
通信運搬費	73,071	73,173	85,868	74,494	73,073		379,679
食材費	4,812,728	183,974	183,974	183,974	1,344,091		6,708,741
消耗品費	112,604	91,384	89,793	223,342	368,536		885,659
修繕費	41,336	41,338	41,338	41,338	41,338		206,688
印刷製本費	0	0	31,536	0	0		31,536
広告宣伝費	0	0	0	0	0		0
燃料費	0	126,907	126,907	126,907	126,895		507,616
光熱水費	2,325,005	581,250	581,250	581,250	1,743,751		5,812,506
賃貸料	3,251,472	216,765	216,765	216,765	1,517,351		5,419,118
保険料	26,850	54,140	64,140	54,140	54,140		253,410
接待交際費	0	12,050	12,050	12,050	12,050		48,200
租税公課	0	0	0	0	0		0
負担金支出	0	12,875	12,875	12,875	12,875		51,500
減価償却費	1,431,759	95,450	95,450	95,450	1,013,474		2,731,583
支払手数料	25,220	25,218	25,218	25,218	25,218		126,092
研修費	0	0	0	0	0		0
業務委託費	7,676,041	10,800	0	0	2,446,285		10,133,126
新聞図書費							0
雑費	359,923	274,394	301,173	279,374	329,013		1,543,877
その他経費計	20,137,129	1,799,918	1,921,937	2,042,177	9,246,290	0	35,147,451
期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	0
合計	26,664,381	5,861,106	12,388,460	13,707,969	29,361,637	0	87,983,553

3. 固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
建物附属設備	2,236,500	0	0	2,236,500	△ 1,213,726	1,022,774
構築物	437,940	0	0	437,940	△ 83,938	354,002
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
什器備品	6,733,780	0	0	6,733,780	△ 6,358,052	375,728
リース資産	10,433,280	2,913,504	2,729,880	10,616,904	△ 5,025,838	5,591,066
無形固定資産						
リース資産	1,751,400	0	0	1,751,400	△ 1,693,020	58,380
投資その他の資産						
保証金	1,000	0	0	1,000		1,000
敷金	5,640,000	0	240,000	5,400,000		5,400,000
長期前払費用	516,542	0	63,250	453,292		453,292
リサイクル預託金	0	0	0	0		0
合計	27,750,442	2,913,504	3,033,130	27,630,816	△ 14,374,574	13,256,242

4. 借入金の増減内訳
借入金の増減は以下の通りです。

(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	37,673,705	10,000,000	18,161,705	29,512,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
賃貸料	5,419,118	5,095,118
未払金	9,886,574	1,088,571

6. その他の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

・事業費と事務費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、従事割合に基づき按分しています。

財産目録

平成30年 3月 31日現在

(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	81,950	
(株)中国銀行東古松支店 普通預金	3,585,341	
(株)中国銀行東古松支店 普通預金	18,476	
(株)中国銀行岡山西支店 普通預金	66,122	
(株)ゆうちょ銀行 通常貯金	9,014	
(株)ゆうちょ銀行 振替口座	128,794	
(株)トマト銀行 西市支店	541,972	
未収金		
岡山県国保連合会他(ケアプラン)	325,930	
岡山県国保連合会他(訪問看護)	1,294,837	
岡山県国保連合会他(訪問介護)	1,988,500	
岡山県国保連合会他(通所介護)	5,977,238	
棚卸資産		
貯蔵品(消耗品他)	32,506	
前渡金(会費)	0	
前払費用(家賃他)	453,107	
立替金(利用者)	10,559	
流動資産合計		14,514,346
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備		
浴槽給排水給湯電気設備	1,022,774	
構築物		
壁面看板工事	354,002	
什器備品		
個浴型介護浴槽 他4件	375,728	
リース資産		
電話機 他5件	5,591,066	
(2)無形固定資産		
リース資産		
IDCケアマネジメントシステム	58,380	
(3)投資その他の資産		
保証金(西日本自動車共済(協))	1,000	
敷金	5,400,000	
長期前払費用(保証料)	453,292	
固定資産合計		13,256,242
資産合計		27,770,588
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	4,150,749	
2,3月分社会保険料	776,730	
食材費 アイサービス(株)	1,238,695	
リース債務 NTTファイナンス(株)他	2,019,126	
その他	1,701,274	
預り金		
源泉所得税	62,096	
住民税	54,800	
社会保険料他	385,849	
未払消費税等	487,200	
流動負債合計		10,876,519

2. 固定負債			
長期借入金			
(株)トマト銀行 3口	29,512,000		
長期未払金			
リース債務 NTTファイナンス(株)他	3,761,928		
預り敷金			
入居者18名	1,542,000		
固定負債合計		34,815,928	
負債合計			45,692,447
正味財産			<u>△ 17,921,859</u>

前事業年度の年間役員名簿

(平成29年 4月1日から平成30年 3月31日)

特定非営利活動法人ほがらか西市

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	岩 藤 泰 茂		H29年4月1日 ～ H30年3月31日	報酬無し
2	理 事	横 谷 敦 子		H29年4月1日 ～ H30年3月31日	報酬無し
3	同	土 井 章 弘		H29年4月1日 ～ H30年3月31日	報酬無し
4	同	西 村 常 明		H29年4月1日 ～ H30年3月31日	報酬無し
5	監 事	岩 藤 修 昌		H29年4月1日 ～ H30年3月31日	報酬無し
6					
7					

【備考】

- 1 用紙の大きさは、日本工業規格A4とする。
- 2 「役職名」の欄には、理事、監事又は理事の職名を定めている場合はその職名の別を記載する。
- 3 「住所又は居所」の欄には、各役員住所又は居所を証する書類の記載どおりに記載する。
- 4 「就任期間」の欄には、左に記載された役員全員についてそれぞれ記載し、「報酬を受けた期間」の欄については、報酬を受けたことがある役員はその期間を、報酬を受けなかった役員については「報酬無し」とそれぞれ記載する。