

平成30年度事業報告書

平成30年4月1日から平成31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、サービス付き高齢者向け住宅ほがらかの入居者が年末まで2部屋（3名）空きの状態が続いたが2月に満室となり、それに伴い各事業所を利用していただいた。

また、9月に乳幼児保育事業（企業主導型保育園 24名）を開園し順調な運営状態である。地域密着を目指した介護施設『ケアセンターほがらか』を拠点に、「介護を必要とされる人の目線に立ち、ひとりひとりの尊厳を守り、その人が輝いて生きることのできる”環境を提供する」を理念に、介護と保育の一体化による地域に根差した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	133
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	5人	高齢者 (要介護者) 21人	6,933
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	4人	高齢者(要支援・要介護者) 16人	6,933
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	8人	高齢者 (要介護者) 24人	26,617

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) 22人	2,256
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	要支援者の自宅	5人	要支援者 6人	1,015
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	岡山市南区西市100-5	8人	要支援者 1人	1,015
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、障害者を通い、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	13人	障害者 13人	6,429
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 23人	34,625
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	4人	高齢者 1人	4,398
乳幼児保育事業	乳児又は幼児を保育する。	祝日、年末年始を除く 月～土曜日 7時半～19時	岡山市南区西市100-4	11人	乳幼児 20人	22,432

(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30年 4月 1日 ~ 平成31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	23,000	0	23,000
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	37,422,020	0	37,422,020
ケアプラン策定事業収益	2,365,883	0	2,365,883
看護提供料事業収益	12,284,855	0	12,284,855
介護提供料事業収益	10,132,132	0	10,132,132
デイホーム事業収益	35,528,306	0	35,528,306
保育園受託収益	24,126,455	0	24,126,455
4. その他収益			
受取利息	25	0	25
雑収益	2,124,778	0	2,124,778
経常収益計	124,007,454	0	124,007,454
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	39,678,376	0	39,678,376
雑給	19,970,928	0	19,970,928
賞与	4,269,315	0	4,269,315
法定福利費	8,171,675	0	8,171,675
福利厚生費	1,156,716	0	1,156,716
人件費計	73,247,010	0	73,247,010
(2)その他経費			
旅費交通費	452,580	0	452,580
通信運搬費	433,579	0	433,579
食材費	7,669,586	0	7,669,586
消耗什器備品費	75,993	0	75,993
消耗品費	1,607,905	0	1,607,905
修繕費	194,674	0	194,674
印刷製本費	30,825	0	30,825
広告宣伝費	20,000	0	20,000
燃料費	574,767	0	574,767
光熱水費	6,072,346	0	6,072,346
賃貸料	4,678,284	0	4,678,284
リース料	437,400	0	437,400
保険料	291,315	0	291,315
接待交際費	4,968	0	4,968
負担金支出	4,500	0	4,500
減価償却費	2,895,010	0	2,895,010
支払手数料	139,812	0	139,812
研修費	0	0	0
業務委託費	12,630,010	0	12,630,010
新聞図書費	24,192	0	24,192
雑費	1,301,494	0	1,301,494
その他経費計	39,539,240	0	39,539,240
期末棚卸高	0	0	0
事業費計	112,786,250	0	112,786,250
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	4,614,430	0	4,614,430
雑給	1,478,300	0	1,478,300

賞与	426,234	0	426,234
法定福利費	366,224	0	366,224
福利厚生費	72,257	0	72,257
人件費計	6,957,445	0	6,957,445
(2)その他経費			
旅費交通費	79,230	0	79,230
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	39,333	0	39,333
租税公課	1,935,603	0	1,935,603
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	291,525	0	291,525
雑費	0	0	0
その他経費計	2,345,691	0	2,345,691
管理費計	9,303,136	0	9,303,136
経常費用計	122,089,386	0	122,089,386
当期経常増減額	1,918,068	0	1,918,068
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	1,918,068	0	1,918,068
前期繰越正味財産額			△ 17,921,859
次期繰越正味財産額			△ 16,003,791

貸借対照表

平成31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	4,908,893		
未収金	10,368,285		
貯蔵品	48,537		
前渡金	0		
前払費用	453,107		
立替金	16,775		
仮払金	4,478,593		
流動資産合計		20,274,190	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	886,746		
構築物	310,208		
什器備品	187,302		
リース資産	7,272,464		
有形固定資産計	8,656,720		
(2) 無形固定資産			
リース資産	0		
無形固定資産計	0		
(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	390,042		
投資その他の資産計	5,791,042		
固定資産合計		14,447,762	
資産合計			34,721,952
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,747,661		
預り金	1,542,962		
仮受金	3,500,000		
未払消費税等	1,832,800		
流動負債合計		21,623,423	
2. 固定負債			
長期借入金	22,683,000		
長期未払金	4,717,320		
預り敷金	1,702,000		
固定負債合計		29,102,320	
負債合計			50,725,743
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 17,921,859	
当期正味財産増減額		1,918,068	
正味財産合計			△ 16,003,791
負債及び正味財産合計			34,721,952

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 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) 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。

(単位:円)

	0	0	0	0	0	0	0	0
(1) 期首棚卸高								
人件費								0
給料手当	0	2,679,988	6,822,005	7,359,497	12,685,886	10,131,000		39,678,376
雑給	8,150,239	0	2,849,618	1,898,972	4,003,780	3,068,319		19,970,928
賞与	315,980	324,400	746,560	665,227	1,421,200	795,948		4,269,315
法定福利費	608,073	877,563	608,073	1,872,590	2,577,401	1,627,975		8,171,675
福利厚生費	20,354	94,737	153,704	233,685	425,327	228,909		1,156,716
人件費計	9,094,646	3,976,688	11,179,960	12,029,971	21,113,594	15,852,151	0	73,247,010
(2) その他経費								
旅費交通費	320	900	51,120	124,720	118,020	157,500		452,580
通信運搬費	81,899	81,888	96,098	82,518	81,888	9,288		433,579
食材費	4,699,669	19,480	19,480	19,480	1,835,925	1,075,552		7,669,586
消耗什器備品費	0	0	75,993	0	0	0		75,993
消耗品費	103,259	88,301	74,726	195,594	426,706	719,319		1,607,905
修繕費	52,758	35,479	35,479	35,479	35,479	0		194,674
印刷製本費	0	0	0	30,825	0	0		30,825
広告宣伝費	0	5,000	5,000	5,000	5,000	0		20,000
燃料費	0	143,692	143,692	143,692	143,691	0		574,767
光熱水費	2,335,143	583,790	583,790	583,790	1,751,365	234,468		6,072,346
賃貸料	2,806,977	187,129	187,129	187,129	1,309,920	0		4,678,284
リース料	87,480	87,480	87,480	87,480	87,480	0		437,400
保険料	24,030	41,362	41,362	41,362	41,344	101,855		291,315
接待交際費	0	1,242	1,242	1,242	1,242	0		4,968
租税公課	0	0	0	0	0	0		0
負担金支出	0	1,125	1,125	1,125	1,125	0		4,500
減価償却費	1,323,454	88,230	88,230	88,230	1,306,866	0		2,895,010
支払手数料	27,334	26,904	26,904	26,904	26,984	4,782		139,812
研修費	0	0	0	0	0	0		0
業務委託費	8,968,995	0	0	0	1,948,725	1,712,290		12,630,010
新聞図書費	0	6,048	6,048	6,048	6,048	0		24,192
雑費	252,434	225,940	230,860	225,940	257,240	109,080		1,301,494
その他経費計	20,763,752	1,623,990	1,755,758	1,886,558	9,385,048	4,124,134	0	39,539,240
期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	29,858,398	5,600,678	12,935,718	13,916,529	30,498,642	19,976,285	0	112,786,250

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)

有形固定資産						
建物附属設備	2,236,500	0	0	2,236,500	△ 1,349,754	886,746
構築物	437,940	0	0	437,940	△ 127,732	310,208
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
什器備品	6,733,780	0	0	6,733,780	△ 6,546,478	187,302
リース資産	10,616,904	4,265,280	693,000	14,189,184	△ 6,916,720	7,272,464
無形固定資産						
リース資産	1,751,400	0	0	1,751,400	△ 1,751,400	0
投資その他の資産						
保証金	1,000	0	0	1,000		1,000
敷金	5,400,000	0	0	5,400,000		5,400,000
長期前払費用	453,292	0	63,250	390,042		390,042
リサイクル預託金	0	0	0	0		0
合計	27,630,816	4,265,280	756,250	31,139,846	△ 16,692,084	14,447,762

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)

長期借入金	29,512,000	0	6,829,000	22,683,000
-------	------------	---	-----------	------------

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

賃貸料	4,678,284	4,534,284
未払金	14,747,661	362,857

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31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	181,652	
㈱中国銀行東古松支店 普通預金	2,405,393	
㈱中国銀行東古松支店 普通預金	18,476	
㈱中国銀行東古松支店 普通預金	1,610,474	
㈱トマト銀行 西市支店	692,898	
未収金		
岡山県国保連合会他(ケアプラン)	457,563	
岡山県国保連合会他(訪問看護)	2,080,072	
岡山県国保連合会他(訪問介護)	1,652,073	
岡山県国保連合会他(通所介護)	6,160,464	
㈱岩藤産業(保育園)	6,624	
その他	11,489	
棚卸資産		
貯蔵品(消耗品他)	48,537	
前払費用(家賃他)	453,107	
立替金(利用者)	16,775	
仮払金(㈱岩藤産業)	4,478,593	
流動資産合計		20,274,190
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	886,746	
構築物		
壁面看板工事	310,208	
什器備品		
個浴型介護浴槽 他4件	187,302	
リース資産		
電話機 他7件	7,272,464	
(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	0	
(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)	390,042	
固定資産合計		14,447,762
資産合計		34,721,952
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	6,583,991	
2,3月分社会保険料	1,444,795	
食材費 アイサービス㈱	1,586,056	
リース債務 NTTファイナンス㈱他	2,686,752	
その他	2,446,067	
預り金		
源泉所得税	98,154	
住民税	90,900	
社会保険料他	1,353,908	
仮受金	3,500,000	
未払消費税等	1,832,800	
流動負債合計		21,623,423

2. 固定負債			
長期借入金			
(株)トマト銀行 3口	22,683,000		
長期未払金			
リース債務 NTTファイナンス(株)他	4,717,320		
預り敷金			
入居者20名	1,702,000		
固定負債合計		29,102,320	
負債合計			50,725,743
正味財産			△ 16,003,791

前事業年度の年間役員名簿

(平成30年 4月1日から平成31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		H30年4月1日 ～H31年3月31日	報酬無し
2	理事	横谷 敦子		H30年4月1日 ～H31年3月31日	報酬無し
3	同	土井 章弘		H30年4月1日 ～H31年3月31日	報酬無し
4	同	西村 常明		H30年4月1日 ～H31年3月31日	報酬無し
5	監事	岩藤 修昌		H30年4月1日 ～H31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。