

令和2年度事業報告書

令和2年4月1日から令和3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

本年度も、サービス付き高齢者向け住宅ほがらかの入居状況は満室を維持することができ、各事業所を利用していただいた。

また、三年目を迎えた乳幼児保育事業（企業主導型保育園 定員24名）共々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 2人	10
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	4人	高齢者 (要介護者) 25人	7,372
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	5人	高齢者(要支援・要介護者) 26人	13,754
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	7人	高齢者 (要介護者) 29人	28,608

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) 26人	2,808
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	4人	要支援者 8人	806
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	7人	要支援者 0人	0
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、障害者が通い、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	4人	障害者 8人	4,959
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	4人	高齢者 23人	37,873
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を送れるように、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	5人	高齢者 8人	9,835
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	17人	乳幼児 19人	29,004

(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

令和2年 4月 1日 ~ 令和3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	36,000	0	36,000
健康福祉塾会費	0	0	0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
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	41,789,219	0	41,789,219
ケアプラン策定事業収益	3,097,890	0	3,097,890
看護提供料事業収益	26,028,679	0	26,028,679
介護提供料事業収益	12,616,771	0	12,616,771
デイホーム事業収益	33,457,179	0	33,457,179
保育園受託収益	32,003,969	0	32,003,969
4. その他収益			
受取利息	35	0	35
新型コロナウイルス感染症対策金	2,748,000	0	2,748,000
雑収益	1,632,150	0	1,632,150
経常収益計	154,409,892	0	154,409,892
II 経常費用			
1. 事業費			
期首棚卸高	0	0	0
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	47,664,778	0	47,664,778
雑給	24,619,354	0	24,619,354
賞与	6,616,526	0	6,616,526
法定福利費	8,568,010	0	8,568,010
福利厚生費	1,492,867	0	1,492,867
人件費計	88,961,535	0	88,961,535
(2) その他経費			
旅費交通費	1,050,527	0	1,050,527
通信運搬費	527,773	0	527,773
食材費	8,630,957	0	8,630,957
消耗品費	2,052,145	0	2,052,145
修繕費	2,304,006	0	2,304,006
広告宣伝費	0	0	0
燃料費	543,679	0	543,679
光熱水費	5,904,773	0	5,904,773
賃貸料	4,701,132	0	4,701,132
リース料	594,000	0	594,000
保険料	662,110	0	662,110
接待交際費	13,176	0	13,176
租税公課	600	0	600
負担金支出	50,000	0	50,000
減価償却費	3,263,417	0	3,263,417
支払手数料	140,521	0	140,521
研修費	0	0	0
業務委託費	11,363,860	0	11,363,860
新型コロナウイルス感染症対策費	2,793,799	0	2,793,799
雑費	1,471,479	0	1,471,479
その他経費計	46,067,954	0	46,067,954
期末棚卸高	0	0	0
事業費計	135,029,489	0	135,029,489

2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	5,248,121	0	5,248,121
雑給	992,640	0	992,640
賞与	848,196	0	848,196
法定福利費	847,387	0	847,387
福利厚生費	83,158	0	83,158
人件費計	8,019,502	0	8,019,502
(2)その他経費			
旅費交通費	78,000	0	78,000
消耗品費	30,767	0	30,767
燃料費	2,728		2,728
保険料	14,600		14,600
租税公課	2,550,204	0	2,550,204
雑費	1,448	0	1,448
支払利息	174,001	0	174,001
その他経費計	2,851,748	0	2,851,748
管理費計	10,871,250	0	10,871,250
経常費用計	145,900,739	0	145,900,739
当期経常増減額	8,509,153	0	8,509,153
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. 固定資産除却損	0	0	0
2. 過年度損益修正損	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	8,509,153	0	8,509,153
前期繰越正味財産額			△ 6,428,178
次期繰越正味財産額			2,080,975

法人名： NPO法人 ほがらか西市

貸借対照表

令和3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	1,693,427		
未収金	13,351,133		
貯蔵品	52,724		
前払費用	455,011		
立替金	19,563		
流動資産合計		15,571,858	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	666,558		
構築物	222,620		
什器備品	977,690		
リース資産	9,591,445		
有形固定資産計	11,458,313		
(2)投資その他の資産			
保証金	1,000		
敷金	5,400,000		
サイクル預託金	18,690		
長期前払費用	263,542		
投資その他の資産計	5,683,232		
固定資産合計		17,141,545	
資産合計			32,713,403
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,906,896		
預り金	316,346		
未払消費税等	991,800		
流動負債合計		14,215,042	
2. 固定負債			
長期借入金	8,088,000		
長期未払金	6,784,386		
預り敷金	1,545,000		
固定負債合計		16,417,386	
負債合計			30,632,428
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 6,428,178	
当期正味財産増減額		8,509,153	
正味財産合計			2,080,975
負債及び正味財産合計			32,713,403

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) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3.施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (4) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4.活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (5) 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)

種 目	特別活動(活動)に係る事業						その他の事業	合 計
	特別活動(活動)に係る事業	特別活動(活動)に係る事業	特別活動(活動)に係る事業	特別活動(活動)に係る事業	特別活動(活動)に係る事業	特別活動(活動)に係る事業		
(1) 期首棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	
人件費								
給料手当	0	2,833,393	8,154,251	10,859,501	12,892,218	12,925,415	47,664,778	
雑給	5,885,709	0	4,368,996	1,202,598	3,733,892	9,428,059	24,619,354	
賞与	97,648	434,049	1,341,305	1,257,410	1,697,570	1,788,544	6,616,526	
法定福利費	0	564,925	1,224,001	1,600,619	2,353,850	2,824,615	8,568,010	
福利厚生費	53,881	100,692	226,590	325,781	442,257	343,666	1,492,867	
人件費計	6,037,238	3,933,059	15,315,143	15,246,009	21,119,787	27,310,299	88,961,535	
(2) その他経費								
旅費交通費	289,468	3,146	174,149	180,767	190,201	212,796	1,050,527	
通信運搬費	97,660	100,420	115,920	97,660	97,660	18,453	527,773	
食材費	5,383,467	50,887	50,887	50,587	1,299,395	1,796,333	8,530,957	
消耗品費	485,604	25,781	282,481	140,367	526,629	591,303	2,052,145	
修繕費	844,902	300,401	300,401	300,401	557,901	0	2,304,006	
燃料費	0	0	82,103	65,347	396,229	0	543,679	
光熱水費	2,216,422	277,053	554,106	554,106	1,939,372	363,714	6,904,773	
賃貸料	2,820,695	188,040	188,040	188,040	1,316,316	0	4,701,132	
リース料	118,800	118,800	118,800	118,800	118,800	0	594,000	
保険料	0	21,625	31,625	142,135	352,305	114,420	562,110	
接待交際費	0	3,294	3,294	3,294	3,294	0	13,176	
租税公課	0	0	0	0	600	0	600	
負担金支出	0	7,500	27,500	7,500	7,500	0	50,000	
減価償却費	1,568,379	104,559	104,559	104,559	1,381,361	0	3,263,417	
支払手数料	31,996	16,318	29,943	29,639	29,791	2,834	140,521	
業務委託費	7,121,172	44,651	69,300	89,300	1,414,237	2,605,200	11,363,860	
コロナウイルス感染症対策費	771,301	72,673	509,733	656,761	783,331	0	2,793,799	
雑費	249,519	252,590	274,421	239,562	372,110	83,277	1,471,479	
その他経費計	21,999,386	1,587,438	2,936,942	2,968,826	10,787,033	5,788,330	46,067,954	
期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	28,036,624	5,520,497	18,252,085	18,214,834	31,906,820	33,098,629	135,029,489	

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

該当なし

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

該当なし

5. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等はありません。

6. 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	期初取得価額	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	△ 1,569,942	666,558
構築物	437,940	0	0	437,940	△ 215,320	222,620
車両運搬具	0	0	0	0		0
什器備品	7,063,780	1,134,100	0	8,197,880	△ 7,220,190	977,690
リース資産	15,551,184	4,639,500	4,012,800	16,177,884	△ 6,586,439	9,591,445
無形固定資産						
リース資産	0	0	0	0	0	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
リサイクル預託金	9,670	9,020	0	18,690		18,690
長期前払費用	326,792	0	63,250	263,542		263,542
合計	31,026,866	5,782,620	4,076,050	32,733,436	△ 15,591,891	17,141,545

7. 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	15,104,000		7,016,000	8,088,000

8. 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	期首に引当 された金額	役員との取引	期末に引当 された金額
(活動計算書)			
事業費			
給料手当	47,664,778	0	266,281
雑給	24,619,354	0	0
賞与	6,616,526	0	0
貸借料	4,701,132	4,877,132	0
管理費			
給料手当	5,248,121	0	0
雑給	992,640	0	0
賞与	848,196	0	0
活動計算書計	90,690,747	4,377,132	266,281
(貸借対照表)			
敷金	5,400,000	5,400,000	0
未払金	12,906,896	0	0
貸借対照表計	18,306,896	5,400,000	0

9. 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、職員などの従事割合に基づき按分しています。

法人名: NPO法人 ほがらか西市

財産目録

令和3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	245,134	
㈱中国銀行 東古松支店 普通預金	1,155,920	
㈱中国銀行 東古松支店 普通預金	105,918	
㈱トマト銀行 西市支店 普通預金	186,455	
未収金		
岡山県国保連合会他(ケアプラン)	520,106	
岡山県国保連合会他(訪問看護)	5,010,748	
岡山県国保連合会他(訪問介護)	1,946,770	
岡山県国保連合会他(通所介護)	5,858,382	
その他	15,127	
棚卸資産		
貯蔵品(消耗品他)	52,724	
前払費用(家賃他)	455,011	
立替金(利用者他)	19,563	
流動資産合計		15,571,858
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	666,558	
構築物		
壁面看板工事	222,620	
什器備品		
個室型介護浴槽 他8件	977,690	
リース資産		
電話機 他6件	9,591,445	
(2)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	
リサイクル預託金	18,690	
長期前払費用(保証料)	263,512	
固定資産合計		17,141,545
資産合計		32,713,403
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給料	7,024,548	
3月分社会保険料	676,445	
食材費 ㈱Honey Rush	1,610,334	
リース債務 NTTファイナンス㈱他	2,830,092	
その他	765,477	
預り金		
源泉所得税	149,946	
住民税	166,400	
未払消費税等	991,800	
流動負債合計		14,215,042
2. 固定負債		
長期借入金		
㈱トマト銀行 2口	8,088,000	

長期未払金			
リース債務 NTTファイナンス(他)	6,784,386		
預り敷金			
入居者20名	1,545,000		
固定負債合計		16,417,386	
負債合計			30,632,428
正味財産			2,080,975

前事業年度の年間役員名簿

(令和2年 4月1日から令和3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		R2年4月1日 ～R3年3月31日	報酬無し
2	理事	土井 章弘		R2年4月1日 ～R3年3月31日	報酬無し
3	同	西村 常明		R2年4月1日 ～R3年3月31日	報酬無し
4	同	有松 修一		R2年9月1日 ～R3年3月31日	報酬無し
5	監事	岩藤 修昌		R2年4月1日 ～R3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。