

令和元年度法人事業報告書

(自令和元年5月1日 ～ 至令和2年4月30日)

1. 全体としての事業の成果

特定非営利活動法人ライフケア・ネットワーク

- | | |
|-------------------------|--|
| <p><事業・支援の目標></p> | <p>1) サービス提供に携わる個々の職員が、自らの係わりに根拠と責任を持ち課せられた役割が果たせることを目標とする。</p> <p>2) 介護保険事業は、高齢者の生きる活力(楽しみ)の創成と生活活動の継続に重点を置き、地域での在宅生活の充実を目標とする。</p> <p>3) 障害系事業は、生活機能の継続に重点を置き、計画相談支援を行い社会で生きる力を高めるための支援を目標とする。</p> |
| <p><事業・支援の成果></p> | <p>1) 少ない職員体制であったことから、援助における根拠と責任および自らの役割を果たすことが出来るレベルまで成長してきた。</p> <p>2) 「高齢者の生きる楽しみを創る」環境、仕組みの中で自主性が生まれてきた。生活活動を継続する「生活ステーション」として、買い物支援が形になりつつある。成果が出始めるまで一年近くかかったため外へ向けてのアピールが不十分で新規利用者獲得は次年度の課題とする。</p> <p>3) 障害福祉サービス事業は、人員確保が出来ず活動を断念。</p> |
| <p><経営安定化対策></p> | <p>・法人規模拡大による経営の安定は資金面・人員確保面が整わず断念。</p> <p>・少数精鋭の非常勤職員で体制を立て直すことで、人件費の大幅抑制を行った。</p> <p>・事業継続のための運転資金の融資(500万)は認められず、理事長個人が借入し法人への貸付金として急場を凌ぐこととなる。</p> |

2. 事業実施に関する事項

(定款の事業名を下記の通りの事業内容で読み替えるものとする)

事業内容名	定款の事業名
通所介護事業	・介護保険法上、居宅系サービス類型に区分される介護サービスおよび居宅介護支援に係わる事業
居宅介護支援事業	・介護保険法上、居宅系サービス類型に区分される介護サービスおよび居宅介護支援に係わる事業

3. 特定非営利活動に関する事業

事業所名	事業内容	実施日時	実施場所	従業者の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(円)
あっちゃん家	居宅介護支援事業	令和元年5月1日～令和2年4月30日 月～金曜日(祝、盆、年末年始除く) 9:00～18:00	野洲市富波乙311-2	1～2名/日	一般高齢者及び介護保険利用者 延べ年間利用者数;約240名	4,455,295
	通所介護事業	令和元年5月1日～令和2年4月30日 月～金曜日(盆、年末年始除く) 9:00～17:00	野洲市富波乙311-2	4～5名/日	介護保険を利用する要介護者 延べ年間利用者数;約1600名	10,738,222

令和元年度 活動計算書
 (自 令和元年5月1日～ 至 令和2年4月30日)

特定非営利活動法人ライフケア・ネットワーク
 (単位 : 円)

科 目	金 額	
	特定非営利活動に係る事業	合 計
I 経常収益		
1. 受取助成金等		
施設整備助成金	-	-
2. 事業収益		
通所介護事業	16,437,579	
居宅介護支援事業	2,428,309	
		18,865,888
3. その他収益		
受取利息	10	
受取配当金	1,200	
受取手数料	1,095,720	
雑収益	54,750	
		1,151,680
経常収益計		20,017,568
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	9,093,252	
雑給	30,400	
法定福利費	1,042,878	
福利厚生費	18,548	
	人件費計	10,185,078
(2) その他経費		
給食材料費	184,104	
教養娯楽費	22,054	
日用品費	52,336	
消耗器具備品費	21,760	
事務消耗品費	313,523	
保健衛生費	0	
車輛費	505,027	
水道光熱費	538,808	
家賃	1,800,000	
賃借料	0	
旅費交通費	770	
会議費	0	
研修図書費	15,465	
通信費	217,625	
修繕費	0	
広告宣伝費	0	
租税公課	0	
減価償却費	1,218,380	
支払手数料	4,694	
雑費	113,893	
	その他経費計	5,008,439
事業費計		15,193,517

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,629,500		
賞与	150,000		
法定福利費	642,320		
福利厚生費	29,507		
	人件費計	4,451,327	
(2) その他経費			
消耗器具備品費	45,410		
事務消耗品費	361,193		
車輛費	123,603		
水道光熱費	295,450		
家賃	984,000		
旅費交通費	1,280		
研修図書費	32,048		
会議費	0		
通信費	208,348		
保険料	256,210		
修繕費	0		
広告宣伝費	0		
租税公課	90,846		
諸会費	0		
顧問料	762,300		
支払利息	173,688		
支払手数料	97,141		
交際費	11,340		
減価償却費	338,504		
雑費	146,523		
	その他経費計	3,927,884	
	管理費計		8,379,211
経常費用計			23,572,728
当期経常増減額			△ 3,555,160
III 特別利益			
和解金		3,508,900	
特別利益計			3,508,900
税引前当期正味財産増減額			△ 46,260
法人税、住民税及び事業税			122,200
当期正味財産増減額			△ 168,460
前期繰越正味財産額			△ 11,135,512
次期繰越正味財産額			△ 11,303,972

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)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償却をしています。

(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っています。

2.事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

(単位:円)

科目	通所介護 事業	居宅介護支援 事業	事業部門計	本部	合計
I 経常収益					
1. 受取助成金等	-	-	-	-	-
2. 事業収益	16,437,579	2,428,309	18,865,888	-	18,865,888
3. その他収益	-	-	-	1,151,680	1,151,680
経常収益計	16,437,579	2,428,309	18,865,888	1,151,680	20,017,568
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	6,276,602	2,816,650	9,093,252	3,629,500	12,722,752
賞与	-	-	-	150,000	150,000
雑給	28,200	2,200	30,400	-	30,400
法定福利費	638,808	404,070	1,042,878	642,320	1,685,198
福利厚生費	4,988	13,560	18,548	29,507	48,055
人件費計	6,948,598	3,236,480	10,185,078	4,451,327	14,636,405
(2) その他経費					
給食材料費	184,104	-	184,104	-	184,104
教養娯楽費	22,054	-	22,054	-	22,054
日用品費	52,336	-	52,336	-	52,336
消耗器具備品費	21,760	-	21,760	45,410	67,170
事務消耗品費	67,860	245,663	313,523	361,193	674,716
車輦費	505,027	-	505,027	123,603	628,630
水道光熱費	538,808	-	538,808	295,450	834,258
家賃	1,200,000	600,000	1,800,000	984,000	2,784,000
賃借料	-	-	-	-	-
旅費交通費	770	-	770	1,280	2,050
会議費	-	-	-	-	-
研修図書費	15,465	-	15,465	32,048	47,513
通信費	186,581	31,044	217,625	208,348	425,973
保険料	-	-	-	256,210	256,210
修繕費	-	-	-	-	-
租税公課	-	-	-	90,846	90,846
諸会費	-	-	-	-	-
顧問料	-	-	-	762,300	762,300
支払利息	-	-	-	173,688	173,688
支払手数料	1,088	3,606	4,694	97,141	101,835
交際費	-	-	-	11,340	11,340
減価償却費	879,878	338,502	1,218,380	338,504	1,556,884
雑費	113,893	-	113,893	146,523	260,416
その他経費計	3,789,624	1,218,815	5,008,439	3,927,884	8,936,323
経常費用計	10,738,222	4,455,295	15,193,517	8,379,211	23,572,728
当期経常増減額	5,699,357	△ 2,026,986	3,672,371	△ 7,227,531	△ 3,555,160

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	15,572,853	-	-	15,572,853	△ 9,057,437	6,515,416
車両運搬具	4,521,419	-	-	5,241,419	△ 5,028,772	212,647
工具器具及び備品	-	4,666,134	-	4,666,134	△ 524,461	4,141,673
合計	20,094,272	4,666,134	-	25,480,406	△ 14,610,670	10,869,736

4.借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	振替	期末残高
1年以内返済長期借入金	1,872,000	-	1,872,000	1,872,000	1,872,000
長期借入金	6,673,000	-	83,000	△ 1,872,000	4,718,000
役員借入金	15,246,170	1,244,152	3,369,710	-	13,120,612
合計	23,791,170	11,431,108	2,093,000	-	23,791,170

5.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とおりです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計 上された金額	内、役員との取引	内、近親者及 び支配法人等 との取引
(活動計算書)			
給料手当(事業費)	9,093,252	4,391,300	
給料手当(管理費)	3,629,500	3,629,500	
賞与(管理費)	150,000	150,000	

令和元年度特定非営利活動に係る貸借対照表
令和2年4月30日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,819,718		
未収入金	2,623,945		
前払費用	1,204,837		
流動資産合計		6,648,500	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	6,515,416		
車両運搬具	212,647		
工具器具及び備品	4,141,673		
有形固定資産合計	10,869,736		
(2) 投資その他の資産			
敷金	70,000		
投資その他の資産合計	70,000		
固定資産合計		10,939,736	
資産合計			17,588,236
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,506,807		
未払費用	1,440,030		
預り金	112,559		
未払法人税等	122,200		
1年以内返済長期借入金	1,872,000		
流動負債合計		11,053,596	
2. 固定負債			
長期借入金	4,718,000		
役員借入金	13,120,612		
固定負債合計		17,838,612	
負債合計			28,892,208
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 11,135,512	
当期正味財産増減額		△ 168,460	
正味財産合計			△ 11,303,972
負債及び正味財産合計			17,588,236

令和元年度特定非営利活動に係る財産目録
令和2年4月30日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金(富波)	17,457	
手元現金(本部)	93,066	
滋賀銀行 普通預金	2,654,503	
滋賀中央信用金庫 普通預金	54,692	
未収入金		
滋賀県国保連(介護事業)	2,620,215	
利用者負担金等	3,730	
前払費用		
家賃(高橋治嗣)	12,000	
家賃(榎レック)	70,000	
家賃(今井敦)	150,000	
信用保証料(滋賀県信用保証協会)	58,140	
複合機分割購入手数料(オリコ)	914,697	
流動資産合計		6,648,500
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
富波事業所	6,515,416	
車両運搬具		
ソリオ	1	
ムーブ(3台)	212,646	
工具器具及び備品		
複合機(3台)	3,939,279	
洗濯機	202,394	
有形固定資産合計	10,869,736	
(2) 投資その他の資産		
敷金		
株式会社レック	70,000	
固定資産合計		10,939,736
資産合計		17,588,236
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
複合機購入(オリコ)	5,224,427	
複合機リース解約手数料(オリコ)	2,282,380	
未払費用		
人件費(4月分)	740,091	
人件費(3月分)	219,740	
人件費(2月分)	219,710	
社会保険料(4月分)	46,489	
顧問料	214,000	
預り金		
社会保険料(4月分)	46,489	
住民税(4月分)	45,600	
源泉所得税(4月分)	20,470	
未払法人税等		
住民税(滋賀県)	22,200	
住民税(野洲市)	50,000	
住民税(大津市)	50,000	
1年以内返済長期借入金		
滋賀銀行借入金	996,000	
滋賀中央信用金庫	504,000	
日本政策金融公庫	372,000	
流動負債合計		11,053,596
2. 固定負債		
長期借入金		
滋賀銀行借入金	2,012,000	
滋賀中央信用金庫	1,156,000	
日本政策金融公庫	1,550,000	
役員借入金		
朝尾公哉	13,120,612	
固定負債合計		17,838,612
負債合計		28,892,208
正味財産		△ 11,303,972