平成２６年度　事業報告書

平成２６年４月１日～平成２７年３月３１日まで

特定非営利活動法人　ゆりかごネッ

Ⅰ．事業の成果

平成２６年度は、ゆりかごネット設立１１回目の決算となります。事業種目は、本年度より介護・保育の２事業制に移行（薬膳事業については平成２５年６月に廃止）し、事業全体の決算においては、当期収益合計は 89,271,384 円（前年度 88,906,292 円）、当期支出合計は 93,984,019 円（前年度 88,872,339 円）、収支差引では△4,712,635 円（前年度 33,953 円）となり、大幅減益で平成２６年度を終了することとなりました。

介護事業所の統廃合計画において、(旧)第１及び(旧)第２デイサービスを廃止し、平成２６年７月１日 東近江市昭和町にて通常規模型事業所（新築建屋）を新たにスタートさせました。この統廃合による固定資産除却損及び固定資産圧縮損を経常外費用として 6,994,776 円を計上したため赤字決算となりました。

介護事業においては、(新)デイサービスセンター、第３デイおよび石塔デイサービスセンターをゆりかごネットの柱とするデイ３事業所による運営であります。

当期の介護収益は、３事業所全体の収益において 82,026,387 円（前年度 80,992,186 円）、支出は 80,985,507 円（前年度 75,333,503 円）収支差引 1,040,880 円(前年度 5,658, 683 円)となりましたが、収益は経常外費用の影響を排すると収支差額 8,035,656 円となります。

収益率は前年度比 1.3%増と競合施設の乱立による利用減の影響が前年度より引き続き、支出率は同比 7.5%増でこれは新築建屋に関する諸経費増の影響が見られます。

利用状況においては、年間総利用者数は 7,884 人（前年度 8,102 人）となり、石塔デイ利用率増がみられたものの、第３デイの利用率は減少。(旧)第１及び(旧)第２デイは４－6 月で廃止、7 月新設のデイサービス（昭和町）による統合効果による利用率減少に歯止めが掛った状況です。

利用者の生活面では、今年度も村田製作所八日市事業所から春の「シャクナゲ観賞」のご案内を頂き、さらに秋には「さつまいも堀リ」をさせていただきました。同事業所のご厚意に深く感謝するところです。さらに今年度は、ゆりかごネット事業にご支援、ご協力を頂いているサークルの皆様の交流と利用者さんの親睦を図ることを目的として各デイ全てにおいて大正琴演奏合唱会等企画実施しました。

保育事業では、当期収益 7,062,005 円（前年度 7,768,302 円）、 当期支出 10,787,575 円（前年度 10,955,516 円）となり、収支差引△3,725,570 円（前年度△3,187,21 円）の収支不足となりました。

この収支不足の要因は、幼児保育の認可外保育施設に対する公的支援策が平成２５年４月「東近江市認可外保育施設待機児童受入事業補助金交付要綱」が制定施行されたものの助成額が現状に遠く及ばないため、今後、市行政の格段の配慮を期待するところであります。

学童保育における「東近江八日市北部学童保育所」の事業については、平成２７年度以降「ゆ

りかごネット」が運営を受注・開設します。(施設名：学童保育所 ひだまりのお家)

美術館事業、薬膳料理事業は、平成２５年６月をもって施設閉館・事業廃止をした結果、当期収支は無く固定資産除却損を経常外費用として718,526円計上しています。

Ⅱ．総会 及び 会議の開催

1）通常総会

平成２６年6月１０日（火）１３時３０分～

於）ふれあい美術館

平成２５年度事業報告・収支決算の承認

平成２６年度事業計画・収支予算の審議

臨時総会

平成２６年１２月７日（日）１４時００分～

於）ゆりかごネットデイサービスセンター（昭和町）

前 小島理事長逝去に伴う役員（理事）の選任

2）理事会

第１回　平成２６年　４月１７日

第２回　平成２６年　６月　５日

第３回　平成２６年　７月１０日

第４回　平成２６年　８月２１日

第５回　平成２６年　９月２５日

第６回　平成２６年１１月　８日（臨時）

第７回　平成２６年１２月　７日（臨時）

第８回　平成２６年１２月　７日（臨時）

第９回　平成２７年　１月１５日

第10回 平成２７年３月５日

3）監査受検

平成２６年　５月２８日　平成２５年度事業収支決算監査

平成２６年１１月１７日　認可外保育施設立入調査（東近江市　幼児課）

平成２６年１２月２６日　東近江労働基準監督署監査

Ⅱ．防災訓練

1）　介護　９月　避難訓練

2）　保育　毎月１回の避難訓練

Ⅲ. 事業実施状況

1）事業全体

収支状況　　単位：円

	本　部	介護事業	保育事業	美術,薬膳事業	合　計
当期収益	182,992	82,026,387	7,062,005	0	89,271,384
当期支出	1,492,411	80,985,507	10,787,575	718,526	93,984,019
収支差引	△ 1,309,419	1,040,880	△ 3,725,570	△ 718,526	△ 4,712,635

2）介護事業（デイサービス）

収支状況（事業所別）　　単位：円

	第１デイ	第２デイ	ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽ	第３デイ	石塔デイ	合　計
当期収益	4,269,799	4,216,155	33,865,916	20,593,668	19,080,849	82,026,387
当期支出	8,155,345	7,644,266	29,076,037	19,046,871	17,062,988	80,985,507
収支差引	△ 3,885,546	△ 3,428,111	4,789,879	1,546,797	2,017,861	1,040,880

※事業期間：第１デイ、第２デイ＝4/1～6/30　デイサービスセンター＝7/1～3/31

利用状況（事業所別）　　単位：人

	第１デイ		第２デイ		ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽ		第３デイ		石塔デイ		利用者比較	
	利用者数	利用率	利用者数	利用率	利用者数	利用率	利用者数	利用率	利用者数	利用率	利用者数	利用率
26年度	414	53.0%	443	56.8%	3,021	65.8%	2,148	70.2%	1,858	61.1%	7,884	61.4%
25年度	2,196	62.2%	1,715	51.7%			2,431	79.9%	1,760	57.8%	8,102	62.9%
比　較	△ 1,782	△ 9.2%	△ 1,272	5.1%	3,021		△ 283	△ 9.7%	98	3.3%	△ 218	△ 1.5%

※事業期間：第１デイ、第２デイ＝4/1～6/30　デイサービスセンター＝7/1～3/31

介護度状況（事業所別）　　単位：人

	年度	支援1	支援2	介護1	介護2	介護3	介護4	介護5	合　計
第1デイ	H26	4	33	125	90	110	39	13	414
	H25	6	60	1,053	393	307	164	213	2,196
第2デイ	H26	3	26	182	206	0	26	0	443
	H25	21	251	682	417	114	230	0	1,715
ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽ	H26	87	150	761	1,205	408	351	59	3,021
	H25								0
第3デイ	H26	180	188	905	95	573	29	178	2,148
	H25	177	244	732	378	653	208	39	2,431
石塔デイ	H26	3	328	1,090	274	124	39	0	1,858
	H25	79	391	724	254	133	179	0	1,760
合計	H26	277	725	3,063	1,870	1,215	484	250	7,884
	H25	283	946	3,191	1,442	1,207	781	252	8,102

3）保育事業（ほんわかホーム）

収支状況　　単位：円

	収益合計	支出合計	収支差引
26年度	7,062,005	10,787,575	△ 3,725,570
25年度	7,768,302	10,955,516	△ 3,187,214
比　較	△ 706,297	△ 167,941	△ 538,356

利用状況（年齢別）　　単位：人

	0歳児	1歳児	2歳児	3歳児	4歳児	5歳児	合　計	利用率	学　童
26年度	831	289	741	454	40	90	2,445	56.2%	1,169
25年度	702	1,280	691	51	36	124	2,884	66.7%	692
比　較	129	△ 991	50	403	4	△ 34	△ 439	△ 10.5%	477

4）美術・薬膳事業（ふれあい美術館）※H25年6月閉鎖

利用状況　　単位：人

	薬膳収入	その他収入	収益合計	支出合計	収支差引
26年度	0	0	0	718,526	△ 718,526
25年度	72,400	5,819	78,219	685,322	△ 607,103
比　較	△ 72,400	△ 5,819	△ 78,219	33,204	△ 111,423

5）契約関係

委託契約

委　託　者　　滋賀県東近江市長

委託業務の名称　八日市北部学童保育所（第１及び第２学童）運営委託業務

履　行　期　限　平成２７年４月１日から
　　平成２８年３月３１日まで

締　　結　　平成２６年４月１日

6）借入金関係

滋賀銀行

借入期間　平成２６年４月２８日　～　平成３１年４月３０日

借入金額　１５，０００，０００円（年利１，２％）

借入残高　１２，２５０，０００円

Ⅳ. 事業の実施に関する事項

1） 特定非営利活動に関する事項

定款の事業名	事業内容	実施	実施場所	従事者（人）	受益者数（人）	支出額（千円）
デイサービス事業	指定通所介護（第Ⅰデイ）	4/1-6/30	八日市上之町5-16	7	414	8,130
デイサービス事業	指定通所介護（第２デイ）	4/1-6/30	八日市上之町3-5	6	443	7,644
デイサービス事業	指定通所介護（ﾃﾞｲｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ）	7/1-3/31	昭和町1095-1	12	3,021	29,101
デイサービス事業	指定通所介護（第３デイ）	年間	蛇溝町70-4	6	2,148	19,046
デイサービス事業	指定通所介護（石塔デイ）	年間	石塔町43-4	7	1,858	17,062
保育事業	幼児保育 学童保育	年間	八日市上之町5-18	5	3,614	10,787
その他	本部管理業務	年間	昭和町1095-1	3	—	1,492

※美術・薬膳事業（ふれあい美術館）H25年6月閉鎖

2） その他の事業

実施しなかった

活動計算書

活動計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

法人名：特定非営利活動法人　ゆりかごネット
事業名：事業全体

（単位：円）

科目		金額	
Ⅰ.経常収益			
1．受取会費			
正会員受取会費	47,000	47,000	
2．受取寄附金			
受取寄附金	0	0	
3．受取助成金等			
保育受託金	0		
国保連交付金（介護職員処待遇改善交付金）	0		
受取補助金	120,000		
受取助成金	0	120,000	
4．事業収益			
介護サービス事業収益	67,555,132		
利用者負担金	12,690,625		
保育料収益	6,942,005		
登録料収益	0		
コミュニティレストラン収益	0	87,187,762	
5．その他の収益			
受取利息	1,706		
雑収益	1,914,916	1,916,622	
経常収益計			89,271,384
Ⅱ.経常費用			
1．事業費			
（1）人件費			
給料手当	53,901,241		
慰労金	100,000		
法定福利費	5,876,639		
福利厚生費	767,787		
人件費計	60,645,667		
（2）その他経費			
旅費交通費	7,606		
通信運搬費	528,555		
減価償却費	2,064,035		
消耗品費	1,978,047		
修繕費	1,896,155		
印刷製本費	306,834		
燃料費	1,959,590		
光熱水料費	2,417,070		
賃借料	5,964,936		
保険料	600,850		
諸謝金	227,578		
研修費	7,916		
レク費	134,468		
租税公課	26,844		
食材料費	4,322,322		
教材費	49,690		
雑費	784,650		
その他経費計	23,277,146		
事業費計		83,922,813	
2．管理費			
会議費	0		
租税公課	533,300		
支払利息	165,166		
広告宣伝費	199,800		
業務委託費	1,143,991		
雑費	1,024,173		
管理費計		3,066,430	
経常費用計			86,989,243
当期経常増減額			2,282,141
Ⅲ.経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ.経常外費用			
1.固定資産除却損	5,450,646		0
2.固定資産圧縮損	1,544,130		0
経常外費用計		6,994,776	6,994,776
税引前当期正味財産増減額			△ 4,712,635
法人税、住民税及び事業税			
当期正味財産増減額			△ 4,712,635
前期繰越正味財産額			37,834,189
次期繰越正味財産額			33,121,554

貸 借 対 照 表

平成27年 3月31日 現在

法人名：特定非営利活動法人 ゆりかごネット
事業名：事業全体

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ資産の部			
１．流動資産			
現金	281,322		
小口現金	200,000		
普通預金	9,204,420		
未収入金	13,054,123		
前払金	161,930		
流動資産合計		22,901,795	
２．固定資産			
（１）有形固定資産			
建物	19,551,211		
建物付属設備	5,970,474		
構築物	1,160,963		
車両運搬具	175,326		
什器備品	1		
有形固定資産計	26,857,975		
（２）無形固定資産			
預託金	13,490		
無形固定資産計	13,490		
（３）投資その他の資産			
出資金	6,000		
保証金	550,000		
投資その他の資産計	556,000		
固定資産合計		27,427,465	
資産合計			50,329,260
Ⅱ負債の部			
１．流動負債			
未払金	4,934,086		
預り金	23,620		
流動負債合計		4,957,706	
２．固定負債			
長期借入金	12,250,000		
減価償却引当金	0		
固定負債合計		12,250,000	
負債合計			17,207,706
Ⅲ正味財産の部			
前期繰越正味財産		37,834,189	
当期正味財産増減額		△ 4,712,635	
正味財産合計			33,121,554
負債及び正味財産合計			33,121,554

財産目録

財　産　目　録

平成 27 年 3 月 31 日決算

法人名：特定非営利活動法人ゆりかごネット
事業名：事業全体

科目		金額		
Ⅰ資産の部				
流動資産				
現金預金				
現金	現金（現金手元有り高）	281,322		
小口現金		200,000		
普通預金	関西ｱｰﾊﾞﾝ銀行　八日市支店	50,360		
	滋賀銀行　八日市東支店	8,768,334		
	滋賀銀行　八日市東支店	192,460		
	ゆうちょ銀行	193,266		
未収入金	国民健康保険組合H27.2～3月分	11,876,101		
	利用者負担金収入H27.3月分	1,178,022		
前払金	家賃、駐車料	161,930		
流動資産合計			22,901,795	
固定資産				
基本財産				
出資金	生協	6,000		
基本財産合計		6,000		
その他固定資産				
建物	ほんわか　木造　仮眠室改修	154,496		
	第３デイ　木造　建物本工事	2,403,288		
	石塔デイ　建物　造作	1,380,567		
	第１デイ　建物　金属造	15,612,860		
建物付属設備	第３デイ　ユニットバス　他	1,111,357		
	石塔デイ　電気設備　衛生設備　他	1,211,125		
	石塔デイ　電気設備　衛生設備　他	3,647,992		
構築物	第３デイ　外構工事　他	244,760		
	第１デイ　外溝工事	916,203		
車両運搬具	第１デイ　トヨタエース　１台	175,326		
什器備品	第１デイ　コピー機１台	1		
保証金	㈱松吉土地	550,000		
預託金	リサイクル料　トヨタエース			
	リサイクル料　トヨタエース	13,490		
その他固定資産合計		27,421,465		
固定資産合計			27,427,465	
資産合計				50,329,260
Ⅱ負債の部				
流動負債				
未払金	給料未払分　３月分	3,191,902		
	給料未払分　３／２１～３１	1,219,072		
	第１デイ収納庫	166,400		
	滋賀トヨペット	29,590		
	アスクル	35,500		
	日清食品　食材費	210,953		
	田中ビジネス　食材費	18,882		
	タイヘイ㈱　食材費	61,787		
預り金	預り金（職員・報酬の源泉税）	3,120		
	預り金（職員・報酬の住民税）	20,500		
流動負債合計			4,957,706	
固定負債				
長期借入金	滋賀銀行　八日市東支店	12,250,000		

財産目録

財　産　目　録

平成 27 年 3 月 31 日決算

法人名：特定非営利活動法人ゆりかごネット
事業名：事業全体

科目	金額	
固定負債合計	12,250,000	
負債合計		17,207,706
正味財産		33,121,554

注　記

財務諸表に対する注記

特定非営利活動法人　ゆりかごネット

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 会計方針

計算書類の作成は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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産　　法人税法と同一の耐用年数を適用し、旧定率法、定率法を採用しています。
平成１０年４月１日以降取得の建物は定額法を採用しています。

無形固定資産　　法人税法と同一の耐用年数を適用し、旧定額法、定額法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。