（法第28条第1項関係様式例）

令和4年度事業報告書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

特定非営利活動法人近江福祉会

1　事業の成果

1、居宅介護支援事業については、前年度に引き続き休業中。

2、第一号通所事業、地域密着型通所介護事業については、東近江市の事業所において、前年度に引き続き、利用者の減少、稼働率の低下、コロナ禍の影響もあり稼働率は4月～11月まで、34.7%で経営が困難になりその結果、令和4年12月末にて休業届を提出した。日野町の事業所においては、今までと変わりなく、利用者及び家族のニーズに対応し介護保険事業を推進した結果、稼働率の平均は84.2%と前年度とあまり変わらなかった。

3、小規模多機能型居宅介護事業（基準該当短期入所生活介護事業含む）については、利用者及び家族のニーズに対応し介護保険事業を推進したが、前年同様、利用者の高齢化による入院や死亡等で登録抹消が相次ぎ、登録定員が25名のところ、前半は少し回復したが、後半になって減少になり利用者数の平均が20名と定員を下回った。結果的には、前年度とあまり変わらなかった。引き続き、利用者が住み慣れた地域で安心して生活を送ることを目指す。

4、認知症対応型共同生活介護については、4月の開設にあたり、最初から定員9名は満床ではなく、徐々に増えてきたが、年度末の時点では、1名の空きがある。事業としては、少人数で家庭的な環境の中、地域との交流も行い、職員は利用者が持っている能力に合わせ、自立した共同生活が行えるように支援しながら、落ち着いた雰囲気の中で生活を送ることにより、認知症の症状の改善や進行の防止に努めた。

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）
①居宅介護支援事業	当該年度は実施なし					
②第一号通所事業	介護保険制度における予防対象者に対してサービスを提供	令和4年4月～令和5年3月	ともの家 ともの家 ひの	5人 7人	東近江市　3人 日野町　4人	ともの家 6,831
③地域密着型通所介護事業	介護保険制度における要介護認定者に対してサービスを提供	令和4年4月～令和5年3月	〃	5人 7人	東近江市　7人 日野町　20人	ひの 26,553

活　動　計　算　書

令和4年 4月 1日から令和5年 3月31日まで

特定非営利活動法人　近江福祉会

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 経常収益			
1.事業収益			
認知症共同生活介護収入	17,822,725		
介護保険収入　デイサービス	26,491,282		
小規模多機能型居宅介護収入	34,902,555		
利用者負担金収入	10,631,053		
交付金収入	10,756,943		
介護雑収入	20,943,836		
事業収益計		121,548,394	
2.事業外収益			
受取利息	147		
受取配当	830		
雑収入	877,451		
事業外収益計		878,428	
経常収益計			122,426,822
Ⅱ 経常費用			
1．事業費			
(1) 人件費			
賃金給料	52,673,025		
賞与	7,323,000		
法定福利費	9,419,854		
福利厚生費	1,106,438		
人件費計	70,522,317		
(2) その他の経費			
旅費交通費	1,849,177		
事業費	61,433		
リース料	2,911,455		
食費	2,384,352		
日用品費	912,970		
保健衛生費	115,693		
教養娯楽費	216,347		
水道光熱費	4,090,756		
燃料費	1,580,281		
その他経費計	14,122,464		
事業費計		84,644,781	
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,920,000		
給与手当	5,241,536		
賞与	1,286,000		
福利厚生費	310,428		
人件費計	11,757,964		
(2) その他経費			
通信交通費	782,817		
交際費	107,205		
事務用品費	352,807		
保険料	1,169,180		
修繕費	1,973,646		
租税公課	4,247,797		
広告宣伝費	589,854		
減価償却費	13,250,610		
家賃料	2,000,400		
雑費	900,078		
管理諸費	1,648,170		
その他経費計	27,022,564		
管理費計		38,780,528	
3.事業外費用			
支払利息	1,318,831		
事業外費用計		1,318,831	
経常費用計			124,744,140
4 特別利益			
施設補助金収入	41,151,000		
事業外収益計		41,151,000	
経常外収益計			41,151,000
当期経常増減額			38,833,682
税引前当期正味財産増減額			38,833,682
法人税、住民税及び事業税			782,400
当期正味財産増減額			38,051,282
前期繰越正味財産額			38,084,492
次期繰越正味財産額			76,135,774

貸借対照表

令和５年３月３１日現在

特定非営利活動法人　近江福祉会

（単位：円）

科目	金額		
Ⅰ 資産の部			
1.流動資産			
現金	374,843		
普通預金	17,561,669		
仮払金	246,188		
前払費用	79,200		
未収入金	14,378,883		
流動資産合計		32,640,783	
2.固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	64,339,827		
建物附属設備	38,118,801		
構築物	7,726,583		
機械装置	493,288		
車両運搬具	2		
工具器具備品	1,984,454		
一括償却資産	1,390,547		
リース資産	1,084,740		
土地	22,868,523		
有形固定資産計	138,006,765		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	213,920		
無形固定資産計	213,920		
(3) 投資その他の資産			
出資金	330,000		
差入保証金	368,810		
保険積立金	3,104,280		
投資その他の資産計	3,803,090		
固定資産合計		142,023,775	
資産合計			174,664,558
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
リース債務	1,269,972		
未払費用	5,187,260		
未払法人税等	782,400		
預り金	1,270,955		
仮受金	10,000		
流動負債合計		8,520,587	
2.固定負債			
長期借入金	75,360,000		
役員借入金	14,648,197		
固定負債合計		90,008,197	
負債合計			98,528,784
Ⅲ 正味財産の部			
利益剰余金		76,135,774	
正味財産合計			76,135,774
負債及び正味財産合計			174,664,558

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の方法

法人税法の規定に基づき、有形固定資産については定率法で、ただし建物(付属設備を除く)については定額法を採用し、無形固定資産は定額法で償却をしています。

②消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2. 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	期末残高
役員借入金	15,198,197	1,000,000	1,550,000	14,648,197

3. 役員及びその近親者との取引内容

役員及びその近親者との取引内容は次の通りです。　（単位:円）

科　目	財務諸表に計上された金額	内役員及びその近親者との取引
(活動計算書)　家　賃　料	2,000,400	1,050,000
活動計算書計	2,000,400	1,050,000

財 産 目 録

令和５年３月３１日現在

特定非営利活動法人　近江福祉会

（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	374,843		
普通預金			
滋賀銀行／岩根支店	3,166,275		
湖東信用金庫／蒲生支店	13,780,394		
関西みらい銀行／甲西支店	615,000		
仮払金　職員、利用者	246,188		
前払費用　４月分家賃	79,200		
未収入金			
滋賀県国民健康保険団体連合会2.3月分	12,959,833		
介護利用者3月分利用者負担	1,419,050		
流動資産合計		32,640,783	
2.固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
第１ともの家施設	192,993		
第２ともの家施設	22,103,430		
日野介護施設	814,092		
グループホームのむら	79,348,113		
構築物			
第１ともの家駐車場他	659,468		
第２ともの家駐車場他	1,015,561		
日野介護施設駐車場他	68,136		
グループホームのむら外構工事他	5,983,418		
機械装置			
太陽光発電設備工事	493,288		
車両運搬具			
ホンダライフ　他	2		
工具器具備品			
テレビ共聴設備工事他	1,984,454		
一括償却資産			
グループホームのむら備品	1,390,547		
リース資産			
カラー複合機	408,120		
アルテミスＵＴＭ	676,620		
土地			
第２ともの家駐車場	3,791,331		
第２ともの家敷地	5,554,267		
グループホームのむら敷地	13,522,925		
有形固定資産計	138,006,765		
(2) 無形固定資産			
東近江市水道工事負担金	213,920		
無形固定資産計	213,920		
(3) 投資その他の資産			
出資金　湖東信用金庫	330,000		
差入保証金　敷金他	368,810		
保険積立金　日本生命長期定期保険	3,104,280		
投資その他の資産計	3,803,090		
固定資産合計		142,023,775	
資産合計			174,664,558
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
リース債務　複合機２台	1,269,972		
未払費用　職員3月分給料	4,049,303		
法人負担社会保険料	1,137,957		
未払法人税等　令和5年3月期　確定法人税等	782,400		
預り金　職員社会保険料預かり金等	1,280,955		
流動負債合計		8,520,587	
2.固定負債			
長期借入金　湖東信用金庫／蒲生支店	75,360,000		
役員借入金	14,648,197		
固定負債合計		90,008,197	
負債合計			98,528,784
正味財産			76,135,774