

令和6年度事業報告書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

特定非営利活動法人 明愛会 備北介護センター

1、事業の成果

介護付き有料老人ホームでは、コロナウイルス感染症については、3回にわたり発生し入居者様は合計4名の感染でした。昨年秋から入居者様の入院が増え、退院出来ない状態になり退去される事が連続して発生しました。その中でも入居者様の立場に立ち、少しでも安堵感を持って頂き喜んで頂けるように、寄り添ったケアが出来るよう日々努力をしてきました。

通所介護事業所では、利用者獲得に苦戦しました。そのような状況の中でも、利用者様に楽しんでいただけるように、レクリエーションや機能訓練・脳トレに励めるように工夫をしました。

居宅支援事業所では、R7年1月から職員を1名増員し、新規利用者と事業所加算の獲得が出来るようにしました。そして困難ケースや山間部の利用者様にもサービス利用が容易に出来るようにしました。訪問介護事業所では、遠方の方であっても訪問を行い、安心して喜んで頂けるよう支援をしました。R7.3月より職員を一人増員し、岡山県指定である職員3人以上が確保出来ました。

防災対策として、火災・土砂災害の避難訓練のシミュレーションと実際の訓練を施設全体で実施し、防災と業務継続が出来るように取り組みました。

すべての事業所において、利用者獲得が第一の課題です。経営安定化のためにも職員一丸となって、利用者獲得と経費削減や加算の確保に努めてまいります。

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介護保険法に基づく居宅介護支援事業	居宅サービス計画の作成等	R6.4.1 ~ R7.3.31	高梁市内	3	964	10,721
②介護保険法に基づく訪問介護事業(介護予防訪問介護事業を含む)	利用者の身体生活支援等	R6.4.1 ~ R7.3.31	高梁市内	4	347	10,344
3 介護保険法に基づく通所介護事業(介護予防通所介護事業を含む)	利用者の日常生活上の支援及び機能訓練等	R6.4.1 ~ R7.3.31	高梁市内	9	3,655	26,115
④介護保険法に基づく特定施設入居者生活介護事業(介護予防特定施設入居者生活介護事業を含む)	利用者が可能な限り自立した日常生活を送ることができるよう、食事や入浴などの日常生活上の支援や、機能訓練等	R6.4.1 ~ R7.3.31	高梁市内	25	300	96,432
⑤障害者自立支援法に基づく障害福祉サービス事業	実施予定なし	R6.4.1 ~ R7.3.31	高梁市内			
⑥有料老人ホーム事業	有料老人ホーム事業	R6.4.1 ~ R7.3.31	高梁市内	4	2	24,951

⑦特定労働者派遣事業	実施予定なし					
⑧福祉有償運送事業	実施予定なし					
⑨その他、この法人の目的を達成するために必要な事業	実施予定なし					

令和6年度 活動計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

特定非営利活動法人 明愛会 備北介護センター
(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1 受取寄附金			
受取寄附金			
2 受取助成金等			
受取補助金			
3 事業収益			
居宅介護支援事業	13,937,610		
訪問介護事業	8,479,168		
通所介護事業	30,447,128		
障害福祉サービス事業	0		
有料老人ホーム	115,100,981	167,964,887	
4 その他収益			
受取利息	7,214		
雑収益	1,046,510	1,053,724	
経常収益計			169,018,611
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	106,115,367		
法定福利費	15,292,994		
福利厚生費	2,008,207		
人件費計	123,416,568		
(2) その他経費			
減価償却費	496,760		
地代家賃	960,000		
事務用品費	356,494		
消耗品費	4,483,215		
修繕費	256,597		
水道光熱費	4,679,694		
旅費交通費	1,212,934		
手数料	51,030		
租税公課	2,675,016		
渉外費	205,061		
車輛費	301,364		
保険料	2,676,840		
通信運搬費	822,291		
広告宣伝費	91,200		
新聞図書印刷費	81,120		
燃料費	1,558,300		
寄付金支出	0		
業務委託費	1,221,885		
食材費	8,335,484		
研修費	83,242		
賃借料	3,785,233		
管理諸費	428,868		
支払利息	2,566,827		
雑費	1,606,277		
退職金	0		
その他経費計	38,935,732		
事業費計		162,352,300	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	2,748,821		
法定福利費	416,515		
人件費計	3,165,336		
(2) その他経費			
地代家賃	240,000		
水道光熱費	519,966		
旅費交通費	134,770		
広告宣伝費	60,800		
新聞図書印刷費	54,080		
管理諸費	285,912		
雑費	1,749,474		
その他経費計	3,045,002		
管理費計		6,210,338	
経常費用計			168,562,638
当期正味財産増減額			455,973
前期繰越正味財産額			△ 3,752,955
次期繰越正味財産額			△ 3,296,982

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

計算書類の注記

1 重要な会計方針

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。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定による定額法
- (2) 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。

2 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	居宅介護	訪問介護	通所介護	障害福祉	介護付有料老人	合計
I 経常収益						
1. 受取会費						0
2. 受取寄附金						0
3. 受取助成金等						0
4. 事業収益	13,937,610	8,479,168	30,447,128		115,100,981	167,964,887
5. その他収益	31,816	10,386	548,863		462,659	1,053,724
経常収益計	13,969,426	8,489,554	30,995,991	0	115,563,640	169,018,611
II 経常費用						
(1) 人件費						
常勤給与	7,575,240	6,993,462	13,068,629		57,831,075	85,468,406
非常勤給与		319,532	5,476,683		17,599,567	23,395,782
法定福利費	1,738,428	2,196,037	2,466,539		9,308,505	15,709,509
福利厚生費	48,074	96,000	218,560		1,645,573	2,008,207
人件費計	9,361,742	9,605,031	21,230,411	0	86,384,720	126,581,904
(2) その他経費						
減価償却費	10,275		49,535		436,950	496,760
一般管理費	1,272,992	791,767	4,938,930		34,480,285	41,483,974
その他経費計	1,283,267	791,767	4,988,465	0	34,917,235	41,980,734
経常費用計	10,645,009	10,396,798	26,218,876	0	121,301,955	168,562,638
当期経常増減額	3,324,417	△ 1,907,244	4,777,115	0	△ 5,738,315	455,973

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	164,885,686			164,885,686	△ 48,370,507	116,515,179
建物付属設備	56,734,907			56,734,907	△ 39,749,903	16,985,004
構築物	12,247,340			12,247,340	△ 8,354,948	3,892,392
機械装置	4,452,223			4,452,223	△ 4,452,216	7
車輛運搬具	472,200			472,200	△ 314,800	157,400
什器備品	12,240,101			12,240,101	△ 7,443,514	4,796,587
一括償却資産	1,490,280	412,500		1,902,780	△ 1,536,112	366,668
無形固定資産						
ソフトウェア	1,360,800		0	1,360,800	△ 1,360,800	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0
合計	253,883,537	412,500	0	254,296,037	△ 111,582,800	142,713,237

4 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	173,112,402	8,000,000	12,069,879	169,042,523
短期借入金	4,461,828	2,003,000	4,464,828	2,000,000
合計	177,574,230	10,003,000	16,534,707	171,042,523

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通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
委託料		
地代家賃	1,200,000	1,200,000
活動計算書計	1,200,000	1,200,000
(貸借対照表)		
未払金	444,152	0
役員借入金		
貸借対照表計	444,152	0

6. 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

- ・ 事業所間の共通経費の按分方法
各事業の共通する経費については勘定科目別に従事割合、使用割合、建物面積比、売上高比及び職員数比に基づき按分しています。

令和6年度 貸借対照表

令和7年3月31現在

特定非営利活動法人 明愛会 備北介護センター
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,301,119		
未収金	21,827,708		
預託金	11,200		
貯蔵品	52,737		
流動資産合計		29,192,764	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	116,515,179		
建物付属設備	16,985,004		
構築物	3,892,392		
機械装置	7		
車両運搬具	157,400		
什器備品	4,796,587		
一括償却資産	366,668		
有形固定資産計	142,713,237		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	76,440		
無形固定資産計	76,440		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		142,799,677	
資産合計			171,992,441
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	444,152		
預り金	370,748		
預り敷金	3,432,000		
短期借入金	2,000,000		
流動負債合計		6,246,900	
2. 固定負債			
長期借入金	169,042,523		
固定負債合計		169,042,523	
負債合計			175,289,423
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 3,752,955	
当期正味財産増減額		455,973	
正味財産合計			△ 3,296,982
負債及び正味財産合計			171,992,441

令和6年度 財産目録

令和7年3月31日現在

特定非営利活動法人 明愛会 備北介護センター
(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	330,886		
普通預金	6,970,233		
未収金			
未収入金	21,827,708		
その他流動資産			
預託金	11,200		
貯蔵金	52,737		
流動資産合計		29,192,764	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	116,515,179		
建物付属設備	16,985,004		
構築物	3,892,392		
機械装置	7		
車輛運搬具	157,400		
什器備品	4,796,587		
一括償却資産	366,668		
有形固定資産計	142,713,237		
(2) 無形固定資産			
電話加入権	76,440		
無形固定資産計	76,440		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		142,799,677	
資産合計			171,992,441
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	444,152		
預り金	370,748		
預り敷金	3,432,000		
短期借入金	2,000,000		
流動負債合計		6,246,900	
2. 固定負債			
長期借入金	169,042,523		
固定負債合計		169,042,523	
負債合計			175,289,423
正味財産			△ 3,296,982