

令和5年度事業報告書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

特定非営利活動法人 津江の会 デイサービスまごの家

1 事業の成果

令和5年度事業計画に基づいて、事業の推進にあたってきた。

- ① お年寄りが若い時分に様々な事業に又、仕事に取り組んできた季節ごとのイベントを思い起こして頂くこと、又、率先して取り組む手先の仕事などを行うことにより、季節感と思い出を通して生きがいになるように努めた。
- ② ご家族の要望に応えるため利用時間の延長サービス、お泊まりサービス、介護保険以外の見守りサービスの実施により利用者やそのご家族及びケアプラン事業所から喜ばれる。
- ③ 利用者のご家族より紹介頂いた移動理容サービスにお越し頂き、利用者の散髪の実施。
- ④ 令和5年度は、新型コロナウイルスが2類相当の感染症から5類感染症に移行し、ボランティアの方達によるイベントを再開しようと計画していましたが、手狭な当施設に地域の方達を招待すると密になるため実施を諦めた。よって、本年も職員が中心となって前述の季節毎のイベントの実施や毎日のレクリエーションにより利用者様に楽しんで頂いた。また、そのレクリエーションにより認知症の進行予防に努めた。

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

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	(D)受益対象者の範囲 (E)人数	事業費の金額 (単位：千円)
(1)介護保険法に基づく通所介護事業、及び介護予防通所介護事業及び認知症対応型通所介護・介護予防認知症対応型通所介護	介護度1～5までの利用者及び要支援1～2の利用者の介護事業	(A)令和5年4月1日～令和6年3月31日 (B)栃野5333-1 (C)6人	(D)当事業所を利用した利用者 (E)約5.0名	15,434
(2)高齢者を抱える家族に対する生活支援事業	同上	同上	同上	

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	事業費の金額 (単位：千円)
	実施	しなかった	

法人名： 特定非営利活動法人 津江の会 デイサービスまごの家

## 令和 5 年度 活動計算書

令和 5 年 4 月 1 日 ~ 令和 6 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
(1)入会金・会費収入		
寄付金	54,000	
入会金・会費収入計		54,000
(2)事業収入		
介護保険事業	15,019,090	
介護保険以外事業	1,592,090	
事業収入計		16,611,180
(3)その他の収入		
電気代支援補助金	36,226	
預金利息	4	
雑収入	457	
その他の収入計		36,687
<b>経常収益計</b>		<b>16,701,867</b>
<b>II 経常費用</b>		
<b>1. 事業費</b>		
(1)人件費		
給料賃金	6,565,821	
法定福利費	1,378,482	
福利厚生費	282,991	
人件費計	<b>8,227,294</b>	
(2)その他経費		
租税公課	30,303	
水道光熱費	496,230	
通信費	289,262	
修繕費	41,541	
環境衛生費	59,484	
器具備品費	62,119	
消耗品費	3,993	
車輛関係費	873,122	
支払手数料	2,158	
リース料	645,262	
給食費	1,099,168	
損害保険料	438,503	
地代家賃	655,200	
減価償却費	1,430,419	
支払利息	18,049	
旅費交通費	7,844	
人材派遣費	523,766	
保守料	72,072	
利子割引料	91,551	
雑費	366,951	
<b>その他経費計</b>	<b>7,206,997</b>	
<b>事業費計</b>		<b>15,434,291</b>
<b>2. 管理費</b>		
(1)人件費		
給料賃金	1,825,367	
役員報酬	3,339,227	
法定福利費	136,334	

科 目	金 額		
福利厚生費	27,989		
人件費計	5,328,917		
(2)その他経費			
租税公課	2,997		
水道光熱費	49,078		
通信費	28,609		
修繕費	4,109		
環境衛生費	5,884		
器具備品費	6,144		
消耗品費	396		
車輛関係費	86,353		
支払手数料	214		
リース料	63,818		
給食費	108,709		
接待・交際費	39,165		
損害保険料	43,369		
地代家賃	64,800		
減価償却費	141,471		
支払利息	1,786		
旅費交通費	776		
人材派遣費	51,802		
保守料	7,128		
利子割引料	9,055		
雑費	36,292		
固定資産除却損	1		
法人税等	71,000		
その他経費計	822,956		
管理費計		6,151,873	
経常費用計			21,586,164
当期正味財産増減額			△ 4,884,297
前期繰越正味財産額			△ 23,253,398
次期繰越正味財産額			△ 28,137,695

法人名： 特定非営利活動法人 津江の会 デイサービスまごの家

## 令和 5 年度 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金	36,328	
普通預金	862,118	
未収金	2,768,850	
立替金	4,588	
仮払金	70,292	
流動資産合計		3,742,176
2. 固定資産		
建 物	3,115,991	
建物付属設備	1,091,712	
車 輛	1,560,002	
工具器具備品	17,612	
固定資産合計		5,785,317
資産合計		9,527,493
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	21,850,188	
預り金	185,266	
未払費用	1,136,025	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		23,242,479
2. 固定負債		
長期未払金	1,828,933	
創業者借入金	12,389,776	
代表者借入金	204,000	
固定負債合計		14,422,709
負債合計		37,665,188
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		△ 23,253,398
当期正味財産増減額		△ 4,884,297
正味財産合計		△ 28,137,695
負債及び正味財産合計		9,527,493

法人名： 特定非営利活動法人 津江の会 デイサービスまごの家

## 令和 5 年度 財産目録

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	36,328	
ゆうちょ銀行	400,285	
大分県農協日田支店	460,949	
熊本銀行小国支店	884	
ゆうちょ銀行振替口座	0	
未収金	2,768,850	
立替金	4,588	
仮払金	70,292	
<b>流動資産合計</b>		<b>3,742,176</b>
<b>2. 固定資産</b>		
建 物		
建物改築	3,115,991	
建物付属設備		
スプリンクラー	1,091,712	
車 輛		
軽自動車(ダイハツ・アトレスローバー)	1	
軽自動車(ニッサン・デイズ)	1	
軽自動車(ニッサン・ルークス)	1,560,000	
工具器具備品		
テレビ	1	
モノクロ複合機	1	
給湯器	1	
エアコン	17,609	
<b>固定資産合計</b>		<b>5,785,317</b>
<b>資産合計</b>		<b>9,527,493</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	21,850,188	
預り金		
源泉税	37,500	
住民税	24,000	
社会保険料	123,766	
未払費用	1,136,025	
未払法人税等	71,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>23,242,479</b>
<b>2. 固定負債</b>		
長期未払金		
マイカーローン3	1,828,933	
創業者借入金	12,389,776	
代表者借入金	204,000	
<b>固定負債合計</b>		<b>14,422,709</b>
<b>負債合計</b>		<b>37,665,188</b>
<b>正味財産</b>		<b>△ 28,137,695</b>

## 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 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産はありません。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法及び、取得価額20万未満は一括償却の方法をとっています。

#### (3) 引当金の計上基準

引当金はありません。

#### (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

物的サービスの受け入れはありません。

#### (5) ボランティアによるの役務の提供

ボランティアによる役務の提供はありません。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

### 2. 会計方法の変更

ありません。

### 3. 事業別損益の状況

弊所は、事業を区分していません。

### 4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

物的サービスの受入はありません。

### 5. 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

ボランティアによる役務の提供はありません。

### 6. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等は制約されていません。

### 7. 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
建物	3,473,144	0	0	3,473,144	357,153	3,115,991
建物付属設備	1,715,547	0	0	1,715,547	623,835	1,091,712
車輛	3	2,080,000	1	2,080,002	520,000	1,560,002
工具器具備品	88,514	0	0	88,514	70,902	17,612
合計	5,277,208	2,080,000	1	7,357,207	1,571,890	5,785,317

8. 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
創業者借入金	12,089,776	300,000	0	12,389,776
代表者借入金	295,888	0	91,888	204,000
合計	12,385,664	300,000	91,888	12,593,776

9. 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)		
地代家賃	720,000	720,000
活動計算書計	720,000	720,000
(貸借対照表)		
未払金	21,850,188	20,977,748
未払費用	1,136,025	611,427
創業者借入金	12,389,776	12,389,776
代表者借入金	204,000	204,000
貸借対照表計	35,579,989	34,182,951

10. 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

- ・ 事業費と管理費の按分方法

収益比率で按分しています。