

# 平成27年度事業報告書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

## 1. 事業実施の結果

### (1) 特定非営利活動に係る事業

#### ① 介護保険法、障害者総合支援法に係る事業(野の花)

##### ◎介護事業

事業所	実施日時	実施場所	従事者	利用者	
訪問介護	月～日	福山市内	27名	要介護者	45名
				身障者	44名

##### ○訪問介護

##### I サービスの提供

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
営業日数	30日	31日	30日	31日	31日	30日	31日	30日	31日	31日	29日	31日
要介護者	583名	504名	568名	530名	486名	564名	493名	495名	484名	402名	395名	436名
身障者	218名	213名	217名	223名	226名	196名	225名	199名	228名	237名	241名	289名

##### II 従事者

サービス提供責任者	3人
スタッフ	20人

##### II 活動報告

- ・利用者の皆様が安定した日常を維持できる質の高いサービスが出来るようにヘルパーと話し合い共有を図った。

#### ② 野宿生活者等生活困窮者に対する日常生活上の支援事業(日回りの会)

休止中

#### ③ 児童・生徒の休校日の活動支援事業(ワンダーキッズ)

休止中

## 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	事業内容	実施	実施場所	従事者人数	受益対象者の範囲及び人員	支出額(円)
介護等事業	訪問介護	月～日	福山市内	27人	110人	25,639,070

### (2) その他の事業

休止中

法人名:特定非営利活動法人 福山キリスト教奉仕会

## 活動計算書

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1.会費収入 1000円×18人分	18,000	
2.事業収益		
介護事業収入	36,062,116	
3.その他収益		
受取利息	488	
雑収入	33	
経常収益合計		36,080,637
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費	22,619,673	
(2)その他経費	3,019,397	25,639,070
2.管理費		
(1)人件費	2,937,571	
(2)その他経費	3,050,169	5,987,740
経常費用合計		31,626,810
当期正味財産増減額		4,453,827
前期繰越正味財産額		3,201,282
次期繰越正味財産額		7,655,109

法人名:特定非営利活動法人 福山キリスト教奉仕会

## 財産目録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1.流動資産		
現金		
手元有高	204,341	
手元有高別口	19,099	
普通預金		
広島銀行福山南支店	3,450,108	
ゆうちょ銀行	63,959	
未収金		
国保連合会他	7,120,546	
流動資産合計		10,858,053
2.固定資産		
建物	3,638,606	
建物付属設備	489,467	
車輛運搬具	233,105	
什器備品	18,444	
固定資産計		4,379,622
資産合計		15,237,675
II 負債の部		
1.流動負債		
短期借入金		
近藤より借入	39,900	
未払金		
3月分給与	1,717,015	
近藤への未払金	900,000	
未払法人税等	994,800	
その他	552,640	
預り金		
社会保険料他	268,211	
流動負債合計		4,472,566
II.固定負債		
長期借入		
近藤より借入	2,610,000	
設立長期借入		
近藤より借入	500,000	
固定負債合計		3,110,000
負債合計		7,582,566
正味財産合計		7,655,109

法人名: 特定非営利活動法人 福山キリスト教奉仕会

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位: 円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	3,737,507	
未収金	7,120,546	
流動資産合計		10,858,053
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	3,638,606	
建物付属設備	489,467	
車輜運搬具	233,105	
什器備品	18,444	
固定資産合計		4,379,622
資産合計		15,237,675
II 負債の計		
1. 流動負債		
短期借入金	39,900	
未払金	3,169,655	
預り金	268,211	
未払法人税等	994,800	
流動負債合計		4,472,566
2. 固定負債		
長期借入金	2,610,000	
(設立)長期借入金	500,000	
固定負債合計		3,110,000
負債合計		7,582,566
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	3,201,282	
当期正味財産増減額	4,453,827	
正味財産合計		7,655,109
負債及び正味財産計		15,237,675

## 財務諸表の注記

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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. 資産の評価基準及び評価方法

##### ①有価証券の評価基準及び評価方法

###### ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

###### イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

##### ②棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価格は収益性の低下に基づく薄価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

（会計方針の変更）

従来商品については最終仕入原価法による原価法を採用していましたが、登記から総平均法による原価法に変更しました。この変更による影響は軽微です。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）を採用しています。

##### ②無形固定資産

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、税込経理方式によっています。

### II. 事業費の内訳

科目	介護事業	事業費計
(1) 人件費		
給料手当	23,448,255	23,448,255
法定福利費	1,931,565	1,931,565
福利厚生費	177,424	177,424
計	25,557,244	25,557,244
(2) その他経費		
介護事業経費	2,664,921	2,664,921
地代家賃	1,246,700	1,246,700
減価償却費	798,180	798,180
雑費	364,965	364,965
計	5,074,766	5,074,766
合計	30,632,010	30,632,010

### III. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

科目	取得価額	期首価額	償却額	期末帳簿価額
建物	4,790,956	3,839,825	201,219	3,638,606
建物付属設備	3,884,348	617,529	128,062	489,467
車輛運搬具	900,000	702,004	468,899	233,105
什器備品	368,876	21,352	2,908	18,444