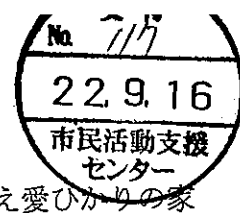


# 令和3年度事業報告書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

NPO 法人 ささえ愛ひかりの家



## 1. 事業の成果

令和3年度は計画した事業を概ね実施し、各事業においては、入院、死亡の方があり成果の減少がみられた。

## 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	事業内容	実施日時	実施場所	従業員の人数	受益対象者の範囲及び人数	支出額(千円)
① 在宅福祉サービスに関する事業	サロン事業	通年	わくわく サロン わんだふる	1人	熊本市・玉名市 (年間) 40名	0
③ 介護保険法に基づく介護予防通所 介護サービスに関する事業 ② 介護保険法に基づく通所介護サービス に関する事業	予防通所介護  通所介護	通年	わんどう	17人	熊本市・玉名市 (年間) 4,600名	39,497
④ 認知症高齢者の生活支援に 関する事業	宅老所	通年	ひかりの家	1人	熊本市・玉名市 (年間) 0名	0
③ 介護保険法に基づく訪問 介護サービスに関する事業	—	—	—	—	—	—
⑤ 子供と高齢者の交流など社会交流 に関する事業	—	—	—	—	—	—
⑥ 中高年の雇用促進に関する事業	—	—	—	—	—	—
⑦ 介護保険法に基づく 居宅介護支援事業所に関する事業	居宅介護支援事業	通年	利用者の 自宅	3人	熊本市・玉名市 ・益城町 (年間) 480名	12,247
⑨ 介護保険法に基づく介護予防小規模 多機能型居宅介護サービスに関する事業 ⑩ 介護保険法に基づく小規模多機能型 居宅介護サービスに関する事業	介護予防小規模多 機能型居宅介護 サービス 小規模多機能型 居宅介護サービス	通年	利用者の 自宅 又は ひだまり	20人	熊本市 (年間) 6,000名	50,228
⑪ 有料老人ホーム設置運営に 関する事業	有料老人ホーム	通年	しらはま あじさい たんぼぼ	8人	熊本市・玉名市 (年間) 6,400名	15,954
⑫ 介護保険法に基づく介護予防認知症 対応型共同生活介護に関する事業 ⑬ 介護保険法に基づく認知症対応型共 同生活介護に関する事業	予防グループホーム  グループホーム	通年	ほのぼの	10人	熊本市 (年間) 2,920	31,482

※介護保険法に基づく訪問介護サービスに関する事業・子供と高齢者の交流に関する事業・中高年の雇用促進に関する事業は、人材、予算不足の為、未実施か中断している。

# 令和3年度 特定非営利活動計算書

自令和3年4月1日 至令和4年3月31日

NPO法人 ささえ愛ひかりの家

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会員	12,000	12,000
2. 事業収益		
小規模多機能介護収益 ⑨ ⑩	62,309,662	
通所介護事業収益 ② ⑧	38,822,153	
居宅介護支援事業収益 ⑦	6,980,310	
在宅事業収益 ①	320,750	
有料老人ホーム事業収益 ⑪	16,327,912	
高齢者グループホーム介護収益 ⑫ ⑬	36,967,175	161,727,962
3. 交付金収入	0	
4. 受取寄付金		
企業受取寄付金	200,000	200,000
5. その他収益		
受取利息	148	
雑収入	23,512	23,660
経常収益合計		161,963,622
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	102,278,881	
退職慰労金	0	
法定福利費	9,997,590	
福利厚生費	3,050,950	
人件費計	115,327,421	
(2) その他経費		
食 材 費	10,446,548	
ディ材料費	84,398	
通 信 費	977,306	
消耗備品費	2,490,666	
修 繕 費	189,750	
車両関係費	752,972	
研修会議費	35,000	
車両燃料費	1,296,535	
水道光熱費	5,322,934	
地代家賃	1,152,000	
保 險 料	724,035	
減価償却費	7,276,691	
リース 料	715,436	
事務用品費	283,788	
新聞図書費	84,800	
雑 費	2,250,227	
その他経費計	34,083,086	
事業費計		149,410,507
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	2,400,000	
法定福利費	156,688	
厚 生 費	0	
人件費計	2,556,688	
(2) その他経費		
広 告 費	8,000	
通 信 費	244,323	
旅費交通費	1,300	
車両燃料費	65,270	

# 令和3年度 特定非営利活動計算書

自令和3年4月1日 至令和4年3月31日

NPO法人 ささえ愛ひかりの家

(単位:円)

科 目	金 額		
車両関係費	41,293		
地代家賃	288,000		
水道光熱費	191,409		
保 険 料	724,035		
減価償却費	1,103,929		
租税公課	1,168,350		
リ-ス 料	635,862		
支払利息	2,392,363		
接待交際費	87,413		
新聞図書費	18,700		
事務用品費	19,176		
諸 会 費	12,000		
雑 費	1,209,299		
雑 損 失	3		
その他の経費計	8,210,725		
管理費計		10,767,413	
経常費用合計			160,177,920
Ⅲ 当期正味財産税引前増減額			1,785,702
当期法人税・住民税及び事業税			81,020
当期正味財産税引後増減額			1,704,682
前期繰越正味財産額			16,670,812
次期繰越正味財産額			18,375,494

# 令和3年度 貸借対照表

NPO法人 ささえ愛ひかりの家

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		科 目	金 額	
I 資産の部			II 負債の部		
1. 流動資産			1. 流動負債		
現金	283,306		短期借入金	47,854,367	
普通預金等	13,567,764		預り金	355,199	
未収会費	12,000		未払費用	2,483,692	
未収金	21,900,092		貸倒引当金	0	
立替金	92,667		未払法人税等	81,000	
流動資産合計		35,855,829	流動負債合計		50,774,258
2. 固定資産			2. 固定負債		
(1)有形固定資産			長期借入金	132,075,000	
土地	41,561,750	41,561,750	固定負債合計		132,075,000
建物	165,308,190		負債合計		182,849,258
減価償却累計額	65,903,328	99,404,862			
建物付属設備	80,791,677				
減価償却累計額	59,392,189	21,399,488			
構築物	15,286,557		III 正味財産の部		
減価償却累計額	12,988,388	2,298,169	前期繰越正味財産	16,670,812	
車両運搬具	9,289,500		当期正味財産増減額	1,704,682	
減価償却累計額	9,189,327	100,173	正味財産合計		18,375,494
器具備品	9,836,998				
減価償却累計額	9,451,829	385,169			
有形固定資産合計		165,149,611			
(2)無形固定資産					
ソフトウェア	194,400				
減価償却累計額	156,168	38,232			
無形固定資産合計		38,232			
(3)投資その他資産					
敷金	100,000				
預託金	81,080				
投資その他資産合計		181,080			
固定資産合計		165,368,923			
資産合計		201,224,752	負債・正味財産合計		201,224,752

# 計算書類の注記(令和3年度)

法人名：(NPO法人ささえ愛ひかりの家)

## 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 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。  
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

### (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. 事業費の内訳

科 目	(介護予防)小規模 多機能型居宅介護サ ビスに関する事業費 ⑨ ⑩	(介護予防)通所介 護サービスに関する事業 費 ② ③	(介護予防)認知症 対応型共同生活介護 に関する事業費 ⑭ ⑮	居宅介護支援事業所 に関する事業費 ⑦	有料老人ホーム設置 運営に関する事業費 ⑪	在宅福祉サービスに関す る事業費 ①	認知症高齢者の生活 支援に関する事業費 (宅老事業) ④	合 計
1) 人 件 費								
給料手当	34,416,038	27,872,469	21,170,372	9,711,897	9,108,105			102,278,881
介護慰労金	コロナウイルス慰労金							0
法定福利費	4,136,122	2,151,624	2,014,788	833,946	861,110			9,997,590
福利厚生費	1,232,209	737,480	754,961	167,600	158,700			3,050,950
人 件 費 計	39,784,369	30,761,573	23,940,121	10,713,443	10,127,915	0	0	115,327,421
2) その他経費								
食材費	2,754,043	1,575,136	2,709,831		3,407,538			10,446,548
広告宣伝費								0
通信費	352,340	243,523	185,043	168,536	27,864			977,306
消耗什器備品費	225,294	23,428	78,236					326,958
消耗備品費	1,010,152	267,851	746,629	934	138,142			2,163,708
修繕費	58,300	100,100	31,350					189,750
研修会議費				35,000				35,000
車両燃料費	330,000	587,430	106,985	272,120				1,296,535
水道光熱費	1,624,981	2,252,919	1,036,801	43,428	364,805			5,322,934
地代家賃	672,000			480,000				1,152,000
保険料	338,570	184,045	160,020	41,400				724,035
車両関係費	371,637	223,000	7,035	151,300				752,972
減価償却費	1,403,306	2,506,947	1,587,739	75,632	1,703,067			7,276,691
接待交際費								0
デイ材料費	14,046	68,609	1,743					84,398
リース料	114,741	110,000	395,972	94,723				715,436
事務用品費	104,660	37,049	67,950	74,129				283,788
新聞図書費	18,700	28,700	37,400					84,800
雑費	1,051,098	526,721	390,084	96,774	185,550			2,250,227
諸会費								0
雑損失								0
旅費交通費								0
その他経費計	10,443,868	8,735,458	7,542,818	1,533,976	5,826,966	0	0	34,083,086
合計	50,228,237	39,497,031	31,482,939	12,247,419	15,954,881	0	0	149,410,507

財務諸表の注記（令和3年度）

法人名 NPO法人ささえ愛ひかりの家

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

有形固定資産は法人税法の規定に基づいて、定率法によるが、平成19年4月1日以後に取得した建物及び、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備、構築物については定額法により償却をしています。

(2) 無形固定資産の減価償却の方法

無形固定資産は法人税法の規定に基づいて、定額法により償却をしています。

(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。

2. 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						
土地	41,561,750			41,561,750		41,561,750
建物	165,308,190			165,308,190	65,903,328	99,404,862
建物付属設備	80,791,677			80,791,677	59,392,189	21,399,488
構築物	15,286,557			15,286,557	12,988,388	2,298,169
車両運搬具	9,289,500			9,289,500	9,189,327	100,173
器具備品	10,576,088		739,090	9,836,998	9,451,829	385,169
無形固定資産						
ソフトウェア	194,400			194,400	156,168	38,232
合計	323,008,162	0	739,090	322,269,072	157,081,229	165,187,843

3. 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
長期借入金				
肥後銀行	130,548,280	0	20,118,280	110,430,000
日本政策金融公庫	11,985,000	23,000,000	13,340,000	21,645,000
小計	142,533,280	23,000,000	33,458,280	132,075,000
役員借入金	50,253,352	2,301,015	4,700,000	47,854,367
合計	192,786,632	25,301,015	38,158,280	179,929,367

令和3年度 特定非営利活動にかかる事業会計財産目録

令和4年3月31日現在

NPO法人 ささえ愛ひかりの家

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	252,405		
小口現金	30,901		
普通預金			
肥後銀行/小島支店	9,086,804		
肥後銀行/河内出張所	93,903		
郵便預金	2,787,057		
定期積金(肥後河内出張所)	1,600,000	13,851,070	
未収入金			
熊本県健康保険団体連合他	21,900,092		
未収会費(12名分)	12,000		
立替金(入所者27名分)	92,667	22,004,759	35,855,829
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	41,561,750	41,561,750	
建物	165,308,190		
減価償却累計額	65,903,328	99,404,862	
建物付属設備	80,791,677		
減価償却累計額	59,392,189	21,399,488	
構築物	15,286,557		
減価償却累計額	12,988,388	2,298,169	
車両運搬具	9,289,500		
減価償却累計額	9,189,327	100,173	
器具備品	9,836,998		
減価償却累計額	9,451,829	385,169	
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	194,400		
減価償却累計額	156,168	38,232	
(3)投資その他の資産			
敷金	100,000		
預託金	81,080	181,080	165,368,923
資産合計			201,224,752
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用			
社会保険料 3月分	1,544,266		
九州電力電気代	35,904		
シトラス(食材)他	903,522	2,483,692	
短期借入金			
	42,753,275		
	5,101,092	47,854,367	
預り金			
住民税	225,000		
源泉所得税他	130,199	355,199	
未払法人税等	81,000	81,000	50,774,258
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫4口	21,645,000		
肥後銀行/小島支店3口	110,430,000	132,075,000	132,075,000
負債合計			182,849,258
正味財産			18,375,494