

第2号議案 令和6年度決算報告案

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

(単位：円)

科目	令和5年度 実績	令和6年度 実績	増減
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	132,000	165,000	33,000
入会金受取会費	95,000	78,000	-17,000
更新手数料収入	393,000	375,000	-18,000
受取会費計	620,000	618,000	-2,000
2 受取寄附金			
受取寄附金（金銭）	2,690,756	23,553,168	20,862,412
受取寄附金（現物）	0	400,000	400,000
受取寄付金計	2,690,756	23,953,168	21,262,412
3 受取助成金等			
受取助成金	0	987,802	987,802
受取補助金	4,513,974	750,000	-3,763,974
受取助成金等計	4,513,974	1,737,802	-2,776,172
4 事業収益			
介護保険事業収益	43,418,079	44,071,084	653,005
総合・児童・地域支援事業収益	152,569,760	193,116,275	40,546,515
本事業収益	28,234,134	25,827,275	-2,406,859
静岡市委託事業収益	17,580,000	17,580,000	0
事業収益計	241,801,973	280,594,634	38,792,661
5 その他収益			
交流会収入	1,330,691	850,442	-480,249
受取利息配当金	865	16,382	15,517
雑収入	2,188,459	2,676,577	488,118
その他収益計	3,520,015	3,543,401	23,386
経常収益計	253,146,718	310,447,005	57,300,287
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	148,087,807	164,703,280	16,615,473
通勤費	4,493,142	4,745,624	252,482
法定福利費	19,227,934	22,018,702	2,790,768
福利厚生費	2,506,785	2,704,809	198,024
処遇改善引当金繰入	520,000	540,000	20,000
人件費計	174,835,668	194,712,415	19,876,747
(2) その他経費			
仕入高	3,616,513	4,123,681	507,168
外注費	180,950	178,200	-2,750
報酬	178,189	243,885	65,696
通信費	2,979,814	4,193,237	1,213,423
水道光熱費	2,399,558	2,976,701	577,143
旅費交通費	112,490	182,448	69,958
広告宣伝費	1,079,280	189,239	-890,041
接待交際費	391,472	334,349	-57,123
消耗品費	2,735,444	2,311,943	-423,501
修繕費	830,639	2,283,261	1,452,622
賃借料	5,104,220	4,896,720	-207,500
車両費	3,235,256	3,578,874	343,618
保険料	1,748,599	1,722,380	-26,219
リース料	710,368	845,163	134,795
研修費	81,500	129,140	47,640
減価償却費	6,356,611	8,765,612	2,409,001
消費税等	1,222,500	1,055,100	-167,400
貸倒引当金繰入	9,500	49,800	40,300
雑費	129,915	101,786	-28,129
支払利息	2,410,774	2,353,806	-56,968
その他経費計	35,513,592	40,515,325	5,001,733

科目	令和5年度 実績	令和6年度 実績	増減
(3) 委託事業支出			
報酬	12,465,237	12,462,000	-3,237
報償費	671,831	702,740	30,909
通勤手当	360,000	360,000	0
社会保険料	1,215,644	1,170,379	-45,265
通信費	354,947	439,361	84,414
水道光熱費	324,798	355,066	30,268
宣伝広告費	110,000	0	-110,000
会議費	9,646	1,954	-7,692
消耗品費	417,511	343,561	-73,950
新聞図書費	0	25,840	25,840
保険料	127,800	153,050	25,250
支払手数料	3,025	1,705	-1,320
使用料・賃借料	809,010	903,430	94,420
リース料	62,838	63,609	771
雑費	24,660	18,888	-5,772
委託事業内部振替支出	643,190	641,836	-1,354
委託事業支出計	17,600,137	17,643,419	43,282
事業費計	227,949,397	252,871,159	24,921,762
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	13,909,936	14,617,638	707,702
通勤費	150,282	85,560	-64,722
法定福利費	1,848,203	2,013,549	165,346
福利厚生費	240,954	247,347	6,393
人件費計	16,149,375	16,964,094	814,719
(2) その他経費			
通信費	189,662	232,258	42,596
水道光熱費	125,667	125,667	0
会議費	385,070	509,838	124,768
事務用消耗品費	1,061,939	1,092,666	30,727
新聞図書費	428,218	205,865	-222,353
賃借料	1,768,500	702,000	-1,066,500
車輛費	202,203	210,522	8,319
保険料	46,931	38,640	-8,291
租税公課	902,169	794,742	-107,427
リース料	296,400	185,424	-110,976
寄付金	14,923	18,560	3,637
支払手数料	1,236,691	753,898	-482,793
行事費	800,010	940,431	140,421
諸会費	147,000	264,000	117,000
管理諸費	2,406,491	1,926,727	-479,764
減価償却費	19,506	62,375	42,869
その他経費計	10,031,380	8,063,613	-1,967,767
管理費計	26,180,755	25,027,707	-1,153,048
経常費用計	254,130,152	277,898,866	23,768,714
当期経常増減額	-983,434	32,548,139	33,531,573
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1 雑損失	0	70,918	70,918
2 固定資産除却損	0	5	5
経常外費用計	0	70,923	70,923
税引前当期正味財産増減額	-983,434	32,477,216	33,460,650
法人税等	141,000	141,000	0
税引後当期正味財産増減額	-1,124,434	32,336,216	33,460,650
前期繰越正味財産額	149,945,335	148,820,901	
次期繰越正味財産額	148,820,901	181,157,117	32,336,216

貸借対照表

令和7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	18,450,938		
未収入金	44,909,104		
売掛金	948,216		
立替金	11,021		
前払費用	1,114,369		
前渡金	79,802		
仮払金	11,544		
貸倒引当金	△ 275,000		
流動資産合計		65,249,994	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	59,836,158		
建物附属設備	6,815,467		
構築物	6,313,076		
車輛運搬具	1,076,428		
什器備品	2,175,687		
土地	213,934,370		
庭園設備	1,212,750		
電話加入権	276,005		
ソフトウェア	942,480		
基本財産合計		292,582,421	
(2) その他の固定資産			
出資金	30,000		
敷金	1,397,004		
保険積立金	5,856,834		
預け金	157,920		
その他の固定資産合計		7,441,758	
固定資産合計		300,024,179	
資産合計			365,274,173

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,923,193		
預り金	1,219,684		
前受金	59,080		
仮受金	17,914		
処遇改善引当金	5,460,000		
未払法人税	141,000		
未払消費税	444,000		
流動負債計		30,264,871	
2 固定負債			
長期借入金	153,852,185		
固定負債計		153,852,185	
負債合計			184,117,056
III 正味財産の部			
正味財産			181,157,117
(うち当期正味財産増加額)			(32,336,216)
負債及び正味財産合計			365,274,173

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
現 金	手 元 資 金		279,542
普 通 預 金	静清信用金庫 安東支店	13,368,619	
	郵便振替貯金	2,734	13,371,353
定 期 預 金	静清信用金庫 安東支店		400,043
定 期 積 金	静清信用金庫 安東支店		4,400,000
未 収 入 金	本事業部	897,653	
	介護保険自己負担	384,797	
	国保連(介護保険)	5,106,880	
	包括支援センター	229,461	
	国保連(支援)	34,221,347	
	支援自己負担	273,369	
	社会保険支払基金	822,900	
	その他	2,972,697	44,909,104
売 掛 金			948,216
貸 倒 引 当 金			△ 275,000
立 替 金			11,021
前 払 費 用	駐車場代他 10件	506,560	
	前払保険料	607,809	
	その他	0	1,114,369
仮 払 金	経費未清算 他		11,544
預 け 金	リサイクル料		157,920
前 渡 金	給与前渡し		79,802
建 物	喜楽庭 他		59,836,158
建 物 付 属 設 備	喜楽庭厨房設備 他		6,815,467
構 築 物	くすくすアスファルト敷 他		6,313,076
車 両 運 搬 具	乗用車等		1,076,428
什 器 備 品	エアコン、パソコン他		2,175,687
土 地	事務所・喜楽庭他		213,934,370
庭 園 設 備	喜楽庭		1,212,750
電 話 加 入 権			276,005
ソ フ ト ウ ェ ア	介護保険システム		942,480
出 資 金	静清信用金庫		30,000
敷 金	駐車場等敷金		1,397,004
保 険 積 立 金	日本生命		5,856,834
資 産 合 計			365,274,173

(単位:円)

科 目		金 額	
II 負債の部			
未 払 金	3月分給料	16,692,073	
	社会保険料	5,033,732	
	介護保険システム	987,360	
	その他	210,028	22,923,193
預 り 金	源泉税	288,583	
	市県民税	113,210	
	旅行積立他	817,891	1,219,684
前 受 金	令和7年度年会費 他		59,080
仮 受 金			17,914
処遇改善引当金			5,460,000
未 払 法 人 税			141,000
未 払 消 費 税			444,000
長 期 借 入 金	静岡信用金庫		153,852,185
	負 債 合 計		184,117,056
III 正味財産の部			
正 味 財 産			181,157,117

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)によつてい
ます。

(1) 固定資産の減価償却方法

法人税法に規定する方法と同一の基準によつております。

有形固定資産 ……旧定率法

ただし、取得金額20万円未満のものは3年均等償却を採用しております。

また、取得金額30万円未満の資産については法人税法の規定に基づき取得価額の全額を一時に償却しております。

無形固定資産 ……定額法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 ……債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により算定した回収不能見込額を
計上しております。

処遇改善引当金 ……職員の処遇改善費支給に備えるため、支給見込額の内当期積み立て分を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価格	当期増加額	当期減少額	取得価格計	減価償却累計額	(当期償却額)	当期末残高
建物	112,748,195	596,750		113,344,945	53,508,787	4,232,490	59,836,158
建物付属設備	19,781,926			19,781,926	12,966,459	761,158	6,815,467
構築物	9,699,413	950,000		10,649,413	4,336,337	539,171	6,313,076
車輛運搬具	15,434,376	2,019,500	5	17,453,871	16,377,443	1,122,746	1,076,428
什器備品	7,315,765	1,406,900		8,722,665	6,546,978	1,179,892	2,175,687
庭園設備	1,212,750			1,212,750			1,212,750
土地	213,934,370			213,934,370			213,934,370
ソフトウェア	2,692,800			2,692,800	3,143,520	538,560	942,480
合 計	382,819,595	4,973,150	5	387,792,740	96,879,524	8,374,017	292,306,416

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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/静清180	1,222,905		1,127,630	95,275
長期借入金/静清児童部	16,683,328		11,444,000	5,239,328
長期借入金/1.1億	109,344,238		3,933,812	105,410,426
長期借入金/静清4500	44,729,704		1,622,548	43,107,156
長期借入金/静清200	1,932,000		1,932,000	0
合 計	173,912,175	0	20,059,990	153,852,185

4. 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費のうち、給与手当、通勤費、法定福利費、福利厚生費については従事割合に基づき按分し、通信
費、水道光熱費、賃借料、車輛費、保険料、リース料、減価償却費については使用割合に基づき按分しております。