

令和7年度 活動計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科目	令和6年度 実績	令和7年度 実績	増減
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	165,000	136,000	-29,000
入会金受取会費	78,000	90,000	12,000
更新手数料収入	375,000	362,000	-13,000
受取会費計	618,000	588,000	-30,000
2 受取寄附金			
受取寄附金(金銭)	23,553,168	1,233,000	-22,320,168
受取寄附金(現物)	400,000	200,000	-200,000
受取寄附金計	23,953,168	1,433,000	-22,520,168
3 受取助成金等			
受取助成金	987,802	479,000	-508,802
受取補助金	750,000	2,575,075	1,825,075
受取助成金等計	1,737,802	3,054,075	1,316,273
4 事業収益			
介護保険事業収益	44,075,684	37,590,679	-6,485,005
総合・児童・地域支援事業収益	193,111,675	189,435,862	-3,675,813
本事業収益	25,827,275	26,735,279	908,004
静岡市委託事業収益	17,580,000	18,080,000	500,000
事業収益計	280,594,634	271,841,820	-8,752,814
5 その他収益			
交流会収入	850,442	851,755	1,313
受取利息配当金	16,382	37,472	21,090
雑収入	2,676,577	2,110,362	-566,215
その他収益計	3,543,401	2,999,589	-543,812
経常収益計	310,447,005	279,916,484	-30,530,521
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	164,703,280	179,687,066	14,983,786
通勤費	4,745,624	4,710,924	-34,700
法定福利費	22,018,702	21,278,039	-740,663
福利厚生費	2,704,809	3,654,198	949,389
処遇改善引当金繰入	540,000	-200,000	-740,000
人件費計	194,712,415	209,130,227	14,417,812
(2) その他経費			
仕入高	4,123,681	4,162,691	39,010
外注費	178,200	1,836,326	1,658,126
報酬	243,885	0	-243,885
通信費	4,193,237	5,015,082	821,845
水道光熱費	2,976,701	2,852,955	-123,746
旅費交通費	182,448	103,334	-79,114
広告宣伝費	189,239	387,100	197,861
接待交際費	334,349	366,025	31,676
消耗品費	2,311,943	4,092,167	1,780,224
修繕費	2,283,261	1,247,141	-1,036,120
賃借料	4,896,720	4,910,220	13,500
車両費	3,578,874	3,726,148	147,274
保険料	1,722,380	2,071,083	348,703
リース料	845,163	580,234	-264,929
研修費	129,140	416,018	286,878
減価償却費	8,765,612	8,527,868	-237,744
消費税等	1,055,100	1,101,700	46,600
貸倒引当金繰入	49,800	-25,000	-74,800
雑費	101,786	46,810	-54,976
支払利息	2,353,806	2,468,704	114,898
その他経費計	40,515,325	43,886,606	3,371,281

科目	令和6年度 実績	令和7年度 実績	増減
(3) 委託事業費			
報酬	12,462,000	12,989,520	527,520
報償費・事業費	702,740	665,466	-37,274
通勤手当	360,000	360,000	0
社会保険料	1,170,379	1,195,113	24,734
旅費交通費	0	600	600
通信費	439,361	348,600	-90,761
水道光熱費	355,066	379,884	24,818
福利厚生費	0	18,887	18,887
宣伝広告費	0	149,904	149,904
会議費	1,954	0	-1,954
消耗品費	343,561	313,658	-29,903
新聞図書費	25,840	530	-25,310
保険料	153,050	129,350	-23,700
支払手数料	1,705	2,970	1,265
使用料・賃借料	903,430	861,410	-42,020
リース料	63,609	68,502	4,893
業務管理費	0	680,805	680,805
雑費	18,888	0	-18,888
委託事業内部振替支出	641,836	0	-641,836
委託事業費計	17,643,419	18,165,199	521,780
事業費計	252,871,159	271,182,032	18,310,873
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	14,617,638	17,083,346	2,465,708
通勤費	85,560	181,676	96,116
法定福利費	2,013,549	2,043,962	30,413
福利厚生費	247,347	351,021	103,674
人件費計	16,964,094	19,660,005	2,695,911
(2) その他経費			
報酬	0	93,522	93,522
通信費	232,258	225,382	-6,876
水道光熱費	125,667	138,623	12,956
会議費	509,838	538,554	28,716
行事費	940,431	900,716	-39,715
事務用消耗品費	1,092,666	781,911	-310,755
新聞図書費	205,865	124,893	-80,972
賃借料	702,000	733,500	31,500
車両費	210,522	207,008	-3,514
保険料	38,640	48,351	9,711
租税公課	794,742	664,549	-130,193
諸会費	264,000	324,970	60,970
管理諸費	1,926,727	2,312,298	385,571
リース料	185,424	185,424	0
寄付金	18,560	24,950	6,390
支払手数料	753,898	1,298,486	544,588
減価償却費	62,375	56,653	-5,722
その他経費計	8,063,613	8,659,790	596,177
管理費計	25,027,707	28,319,795	3,292,088
経常費用計	277,898,866	299,501,827	21,602,961
当期経常増減額	32,548,139	-19,585,343	-52,133,482
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	70,918	23,160	-47,758
2 固定資産除却損	5	0	-5
経常外費用計	70,923	23,160	-47,763
税引前当期正味財産増減額	32,477,216	-19,608,503	-52,085,719
法人税、住民税及び事業税	141,000	141,000	0
当期正味財産増減額	32,336,216	-19,749,503	-52,085,719
前期繰越正味財産額	148,810,901	181,147,117	32,336,216
次期繰越正味財産額	181,147,117	161,397,614	-19,749,503

貸借対照表

令和8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	12,698,728		
未収入金	40,962,961		
売掛金	974,528		
立替金	1,479		
前払費用	1,114,869		
前渡金	82,802		
仮払金	30,544		
貸倒引当金	△ 250,000		
流動資産合計		55,615,911	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	56,868,404		
建物附属設備	6,072,241		
構築物	5,720,934		
車輛運搬具	14		
什器備品	2,669,262		
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	403,920		
基本財産合計		287,157,900	
(2) その他の固定資産			
出資金	30,000		
敷金	1,397,004		
保険積立金	5,020,144		
預け金	168,680		
その他の固定資産合計		6,615,828	
固定資産合計		293,773,728	
資産合計			349,389,639

(単位:円)

科 目		金 額	
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	20,977,774		
預 り 金	1,207,540		
前 受 金	45,080		
仮 受 金	7,914		
処遇改善引当金	5,260,000		
未 払 法 人 税	141,000		
未 払 消 費 税	574,300		
流 動 負 債 計		28,213,608	
2 固定負債			
長 期 借 入 金	159,778,417		
固 定 負 債 計		159,778,417	
負 債 合 計			187,992,025
Ⅲ 正味財産の部			
正 味 財 産			161,397,614
(うち当期正味財産増加額)			(△ 19,749,503)
負債及び正味財産合計			349,389,639

財 産 目 録

令和8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		355,866
普 通 預 金	静岡信用金庫 安東支店	12,337,148	
	郵便振替貯金	5,714	12,342,862
未 収 入 金	本事業部	914,309	
	介護保険自己負担	411,672	
	国保連(介護保険)	4,785,374	
	包括支援センター	254,325	
	国保連(支援)	32,551,841	
	支援自己負担	253,210	
	社会保険支払基金	1,273,970	
	その他	518,260	40,962,961
売 掛 金			974,528
貸 倒 引 当 金			△ 250,000
立 替 金			1,479
前 払 費 用	駐車場代他 10件	507,060	
	前払保険料	607,809	
	その他	0	1,114,869
仮 払 金	経費未清算 他		30,544
預 け 金	リサイクル料		168,680
前 渡 金	給与前渡し		82,802
建 物	喜楽庭 他		56,868,404
建物付属設備	喜楽庭厨房設備 他		6,072,241
構 築 物	くすくすアスファルト敷 他		5,720,934
車 両 運 搬 具	乗用車等		14
什 器 備 品	エアコン、パソコン他		2,669,262
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		403,920
出 資 金	静岡信用金庫		30,000
敷 金	駐車場等敷金		1,397,004
保 険 積 立 金	日本生命		5,020,144
資 産 合 計			349,389,639

(単位:円)

科 目		金 額	
Ⅱ 負債の部			
未 払 金	3月分給料	17,031,340	
	社会保険料	3,288,150	
	介護保険システム	448,800	
	その他	209,484	20,977,774
預 り 金	源泉税	△ 688,671	
	市県民税	133,810	
	旅行積立他	1,762,401	1,207,540
前 受 金	令和8年度年会費 他		45,080
仮 受 金			7,914
処遇改善引当金			5,260,000
未 払 法 人 税			141,000
未 払 消 費 税			574,300
長 期 借 入 金	静岡信用金庫		159,778,417
	負 債 合 計		187,992,025
Ⅲ 正味財産の部			
正 味 財 産			161,397,614

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)によります。

(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っております。

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、税込経理方式によっています。

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	113,344,945	1,180,000		114,524,945	57,656,541	4,147,754	56,868,404
建物付属設備	19,781,926			19,781,926	13,709,685	743,226	6,072,241
構築物	10,649,413			10,649,413	4,928,479	592,142	5,720,934
車輛運搬具	17,453,871			17,453,871	17,453,857	1,076,414	14
什器備品	8,722,665	1,980,000		10,702,665	8,033,403	1,486,425	2,669,262
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	3,682,080	538,560	403,920
合 計	387,792,740	3,160,000	0	390,952,740	105,464,045	8,584,521	286,881,895

3. 借入金を増減内訳

借入金を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/浄清180	95,275		95,275	0
長期借入金/浄清児童部	5,239,328		550,442	4,688,886
長期借入金/1.1億	105,410,426		3,842,741	101,567,685
長期借入金/浄清4500	43,107,156		1,585,310	41,521,846
長期借入金/浄清1200		12,000,000		12,000,000
合 計	153,852,185	12,000,000	6,073,768	159,778,417

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。