

決算報告書

第 7期

自 令和5年 7月 1日

至 令和6年 6月30日

特定非営利活動法人TSUBAME

愛知県東海市荒尾町金山235番地

貸借対照表

特定非営利活動法人TSUBAME
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和6年 6月30日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	8,479,790
現金	18,115	役員借入金	6,447,738
小口現金	500,000	預り金	297,731
普通預金	12,742,683	流動負債合計	15,225,259
現金・預金計	13,260,798	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	30,571,500
売掛金	16,490,144	固定負債合計	30,571,500
未収金	1,640,000	負債合計	45,796,759
売上債権計	18,130,144	正味財産の部	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産	27,952,274
貯蔵品	275,636	当期正味財産増減額	150,566
棚卸資産計	275,636	正味財産合計	28,102,840
(その他流動資産)			
前払費用	692,038		
その他流動資産計	692,038		
流動資産合計	32,358,616		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	21,386,277		
建物付属設備	2,786,634		
構築物	4,398,995		
車両運搬具	5,687,041		
什器備品	4,864,146		
有形固定資産計	39,123,093		
(投資その他の資産)			
保証金	1,355,000		
敷金	990,000		
リサイクル預託金	72,890		
投資その他の資産計	2,417,890		
固定資産合計	41,540,983		
資産合計	73,899,599	負債及び正味財産合計	73,899,599

財 産 目 録

特定非営利活動法人TSUBAME
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和6年 6月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	18,115
小口 現金	500,000
普通 預金	12,742,683
知多信用金庫	(7,775,215)
愛知銀行	(4,967,468)
現金・預金 計	<u>13,260,798</u>

(売上債権)

売 掛 金	16,490,144
国保連(児童デイ)	(9,345,142)
国保連(生活介護: 県)	(1,882,030)
国保連 (RAISE)	(5,179,298)
利用者(児童デイ)	(47,032)
利用者(生活介護)	(36,450)
利用者 (RAISE)	(192)
未 収 金	<u>1,640,000</u>
売上債権 計	<u>18,130,144</u>

(棚卸資産)

貯 蔵 品	275,636
Amazonギフトカード	(275,636)
棚卸資産 計	<u>275,636</u>

(その他流動資産)

前払 費用	<u>692,038</u>
その他流動資産 計	<u>692,038</u>

32,358,616

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	21,386,277
建物付属設備	2,786,634
構 築 物	4,398,995
車両運搬具	5,687,041
什器 備品	<u>4,864,146</u>
有形固定資産 計	<u>39,123,093</u>

(投資その他の資産)

保証金	1,355,000
敷 金	990,000
リサイクル預託金	<u>72,890</u>
投資その他の資産 計	<u>2,417,890</u>

41,540,983

固定資産合計
資産合計

73,899,599

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	8,479,790
給料	(4,914,747)
その他	(1,554,243)
レジアスエース 割賦	(2,010,800)
役員借入金	6,447,738
預 り 金	297,731
源泉所得税 (従業員)	(10,128)
源泉所得税 (社労士・弁護士)	(5,105)
源泉所得税 (謝金)	(6,816)
社会保険料	(275,682)
流動負債合計	<u>15,225,259</u>

【固定負債】

財 産 目 録

特定非営利活動法人TSUBAME
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和6年 6月30日 現在

長期借入金	30,571,500		
知多用信金庫(H30.7月)	(1,277,500)		
知多信金(H30.8月)	(444,000)		
日本政策金融公庫	(4,320,000)		
知多信金(R2.6月)	(933,000)		
愛知銀行(R5.9.26-R15.9.26)	(18,497,000)		
愛知銀行(R5.9.27-R10.9.25)	(5,100,000)		
固定負債合計		<u>30,571,500</u>	
負債合計			<u>45,796,759</u>
正味財産			<u>28,102,840</u>

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人TSUBAME

自 令和5年 7月 1日 至 令和6年 6月30日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費		9,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		10,000
【受取助成金等】		
受取助成金		9,040,208
【事業収益】		
介護報酬収益	90,981,303	
利用者負担収益	490,236	91,471,539
【その他収益】		
受取 利息	230	
受取 配当金	400	
雑 収 益	13,849,495	13,850,125
経常収益 計		114,380,872
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	56,795,439	
賞与(事業)	4,561,000	
法定福利費(事業)	4,722,457	
通 勤 費(事業)	1,096,117	
福利厚生費(事業)	964,612	
人件費計	68,139,625	
(その他経費)		
業務委託費	698,130	
諸 謝 金	66,816	
接待交際費(事業)	108,508	
旅費交通費(事業)	445,780	
食材費(事業)	1,857,865	
車 両 費(事業)	577,779	
車両燃料費(事業)	1,584,631	
通信運搬費(事業)	543,427	
消耗品 費(事業)	5,300,301	
事務用消耗品(事業)	434,558	
修 繕 費(事業)	272,050	
水道光熱費(事業)	1,529,968	
地代 家賃(事業)	8,812,773	
賃 借 料(事業)	1,417,800	
減価償却費(事業)	8,863,976	
保 険 料(事業)	2,348,229	
諸 会 費(事業)	7,750	
広告宣伝費(事業)	167,736	
租税 公課(事業)	50,800	
新聞図書費(事業)	10,810	
研 修 費	867,430	
支払手数料(事業)	6,435,110	
支払寄付金	5,000	
支払 利息(事業)	408,120	
雑 費(事業)	353,596	
その他経費計	43,168,943	
事業費 計		111,308,568
【管理費】		
(人件費)		
法定福利費	298,121	
福利厚生費	19,822	

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人TSUBAME

自 令和5年 7月 1日 至 令和6年 6月30日

人件費計	317,943		
(その他経費)			
業務委託(管理)	183,700		
会 議 費	89,600		
消耗品 費	11,440		
広告宣伝費	137,720		
接待交際費	31,240		
諸 会 費	22,000		
租税 公課	41,664		
支払手数料	1,786,430		
支払寄付金 (管理)	400,000		
その他経費計	2,703,794		
管理費 計		3,021,737	
経常費用 計			114,330,305
当期経常増減額			50,567
【経常外収益】			
固定資産売却益		99,999	
経常外収益 計			99,999
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			150,566
当期正味財産増減額			150,566
前期繰越正味財産額			27,952,274
次期繰越正味財産額			28,102,840

財務諸表の注記

特定非営利活動法人TSUBAME

令和6年 6月30日 現在

【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：
 建物：定額法
 構築物：定額法
 建物付属設備：定額法
 上記以外の有形固定資産：定率法

(2). 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。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
機械浴槽助成金	0	2,500,000	2,500,000	0	公益財団法人あすなろ福祉財団
赤い羽根 器具備品助成金	0	1,022,208	1,022,208	0	
赤い羽根 ポスト・コロナ社会 に向けた福祉活動応援キャン	0	4,910,000	4,910,000	0	社会福祉法人中央共同募金会
社会福祉施設物価高騰対策 支援金	0	253,000	253,000	0	愛知県
キャリアアップ 助成金	0	225,000	225,000	0	職業安定局
デンソーグループハートフル	0	130,000	130,000	0	デンソーグループ はあとふる基金
合計	0	9,040,208	9,040,208	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
建物	17,313,249	6,997,454	0	24,310,703	△ 2,924,426	21,386,277
建物付属設備	3,557,161	702,667	0	4,259,828	△ 1,473,194	2,786,634
構築物	356,348	4,782,912	0	5,139,260	△ 740,265	4,398,995
車両運搬具	16,966,419	2,499,100	1,365,610	18,099,909	△ 12,412,868	5,687,041
什器 備品	2,044,257	6,334,966	0	8,379,223	△ 3,515,077	4,864,146
合計	40,237,434	21,317,099	1,365,610	60,188,923	△ 21,065,830	39,123,093

【借入金の増減内訳】

[税込] (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	17,220,500	26,000,000	12,649,000	30,571,500
役員借入金	10,582,975	1,800,000	5,935,237	6,447,738
合計	27,803,475	27,800,000	18,584,237	37,019,238