

決 算 報 告 書

第 8期

自 令和6年 7月 1日

至 令和7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7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 | 11,119,849 |
| 現 金 | 56,042 | 前 受 金 | 1,990,000 |
| 小口 現金 | 500,000 | 役員借入金 | 10,672,153 |
| 普通 預金 | 10,739,917 | 預 り 金 | 254,653 |
| 現金・預金 計 | 11,295,959 | 流動負債合計 | 24,036,655 |
| (売上債権) | | 【固定負債】 | |
| 売 掛 金 | 30,726,388 | 長期借入金 | 25,678,500 |
| 売上債権 計 | 30,726,388 | 固定負債合計 | 25,678,500 |
| (棚卸資産) | | 負債合計 | 49,715,155 |
| 貯 藏 品 | 256,315 | | |
| 棚卸資産 計 | 256,315 | | |
| (その他流動資産) | | 正 味 財 産 の 部 | |
| 前 払 費用 | 457,388 | 前期繰越正味財産 | 28,102,840 |
| その他流動資産 計 | 457,388 | 当期正味財産増減額 | 6,526,210 |
| 流動資産合計 | 42,736,050 | 正味財産合計 | 34,629,050 |
| 【固定資産】 | | | |
| (有形固定資産) | | | |
| 建 物 | 20,393,051 | | |
| 建物付属設備 | 2,491,457 | | |
| 構 築 物 | 3,867,479 | | |
| 車両運搬具 | 4,791,347 | | |
| 什器 備品 | 7,671,941 | | |
| 有形固定資産 計 | 39,215,275 | | |
| (投資その他の資産) | | | |
| 保証金 | 1,320,000 | | |
| 敷 金 | 990,000 | | |
| リサイクル預託金 | 82,880 | | |
| 投資その他の資産 計 | 2,392,880 | | |
| 固定資産合計 | 41,608,155 | | |
| 資産合計 | 84,344,205 | 負債及び正味財産合計 | 84,344,205 |

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7年 6月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

| | |
|--------------|-------------------|
| (現金・預金) | |
| 現 金 | 56,042 |
| 小口 現金 | 500,000 |
| 普通 預金 | 10,739,917 |
| 知多信用金庫 | (3,407,526) |
| 愛知銀行 | (5,830,931) |
| あおぞらネット銀行 | (1,501,460) |
| 現金・預金 計 | <u>11,295,959</u> |
| (売上債権) | |
| 売掛金 | 30,726,388 |
| 国保連(児童デイ) | (15,369,087) |
| 国保連(生活介護:県) | (6,271,704) |
| 国保連 (RAISE) | (8,968,803) |
| 利用者(児童デイ) | (74,178) |
| 利用者(生活介護) | (41,490) |
| 利用者 (RAISE) | (1,126) |
| 売上債権 計 | <u>30,726,388</u> |
| (棚卸資産) | |
| 貯蔵品 | 256,315 |
| Amazonギフトカード | (256,315) |
| 棚卸資産 計 | <u>256,315</u> |
| (その他流動資産) | |
| 前払費用 | 457,388 |
| その他流動資産 計 | <u>457,388</u> |
| 流動資産合計 | <u>42,736,050</u> |
| 【固定資産】 | |
| (有形固定資産) | |
| 建物 | 20,393,051 |
| 建物付属設備 | 2,491,457 |
| 構築物 | 3,867,479 |
| 車両運搬具 | 4,791,347 |
| 什器 備品 | 7,671,941 |
| 有形固定資産 計 | <u>39,215,275</u> |
| (投資その他の資産) | |
| 保証金 | 1,320,000 |
| 敷金 | 990,000 |
| リサイクル預託金 | 82,880 |
| 投資その他の資産 計 | <u>2,392,880</u> |
| 固定資産合計 | <u>41,608,155</u> |
| 資産合計 | <u>84,344,205</u> |

《負債の部》

【流動負債】

| | |
|--------------|-------------------|
| 未払金 | 11,119,849 |
| 給料 | (7,706,972) |
| その他 | (1,950,477) |
| レジアスエース 割賦 | (1,462,400) |
| 前受金 | 1,990,000 |
| 役員借入金 | 10,672,153 |
| 預り金 | 254,653 |
| 源泉所得税 (従業員) | (194,463) |
| 源泉所得税(社・弁・司) | (20,522) |
| 源泉所得税 (謝金) | (568) |
| 住民税 | (39,100) |
| 流動負債合計 | <u>24,036,655</u> |

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7年 6月30日 現在

【固定負債】

| | |
|------------------------|-------------------|
| 長期借入金 | 25,678,500 |
| 知多用信金庫(H30.7月) | (959,500) |
| 知多信金(H30.8月) | (12,000) |
| 日本政策金融公庫 | (3,150,000) |
| 愛知銀行(R5.9.26-R15.9.26) | (16,493,000) |
| 愛知銀行(R5.9.27-R10.9.25) | (3,900,000) |
| 知多信金(R7.2.26) | (1,164,000) |
| 固定負債合計 | <u>25,678,500</u> |
| 負債合計 | <u>49,715,155</u> |
| 正味財産 | <u>34,629,050</u> |

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人TSUBAME

自 令和6年 7月 1日 至 令和7年 6月 30日

【経常収益】

【受取会費】

| | | |
|----------|--------|--------|
| 正会員受取会費 | 6,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 10,000 | |
| | | 16,000 |

【受取寄付金】

| | | |
|-------|--|---------|
| 受取寄付金 | | 603,600 |
|-------|--|---------|

【受取助成金等】

| | | |
|-------|-----------|-----------|
| 受取助成金 | 3,840,140 | |
| 受取補助金 | 503,800 | |
| | | 4,343,940 |

【事業収益】

| | | |
|---------|-------------|-------------|
| 介護報酬収益 | 129,545,533 | |
| 利用者負担収益 | 794,561 | |
| | | 130,340,094 |

【その他収益】

| | | |
|--------|-----------|-----------|
| 受取 利息 | 4,031 | |
| 受取 配当金 | 400 | |
| 雑 収 益 | 1,137,878 | |
| 経常収益 計 | | 1,142,309 |

136,445,943

【経常費用】

【事業費】

| | | |
|-----------|------------|--|
| (人件費) | | |
| 給料 手当(事業) | 68,564,077 | |
| 賞与 (事業) | 5,585,600 | |
| 法定福利費(事業) | 6,642,590 | |
| 通 勤 費(事業) | 1,189,526 | |
| 福利厚生費(事業) | 813,317 | |
| 人件費計 | 82,795,110 | |

(その他経費)

| | | |
|-------------|------------|--|
| 業務委託費 | 513,020 | |
| 諸 謝 金 | 116,928 | |
| 印刷製本費(事業) | 42,314 | |
| 接待交際費 (事業) | 75,630 | |
| 旅費交通費(事業) | 1,163,542 | |
| 食材費 (事業) | 2,250,364 | |
| 車 両 費(事業) | 696,334 | |
| 車両燃料費 (事業) | 2,701,307 | |
| 通信運搬費(事業) | 578,868 | |
| 材料費(事業) | 84,304 | |
| 消耗品 費(事業) | 3,172,528 | |
| 事務用消耗品 (事業) | 595,177 | |
| 修 繕 費(事業) | 16,830 | |
| 水道光熱費(事業) | 1,954,491 | |
| 地代 家賃(事業) | 8,882,445 | |
| 賃 借 料(事業) | 2,116,880 | |
| 減価償却費(事業) | 10,249,615 | |
| 保 険 料(事業) | 2,481,918 | |
| 諸 会 費(事業) | 5,000 | |
| 広告宣伝費 (事業) | 13,000 | |
| 租税 公課(事業) | 98,000 | |
| 研 修 費(事業) | 1,801,596 | |
| 教育・娯楽費(事業) | 203,000 | |
| 支払手数料(事業) | 3,655,876 | |
| 支払寄付金 | 5,000 | |
| 支払 利息(事業) | 425,336 | |
| その他経費計 | 43,899,303 | |

126,694,413

【管理費】

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人TSUBAME

自 令和6年 7月 1日 至 令和7年 6月 30日

| | |
|--------------|-------------|
| (人件費) | |
| 人件費計 | 0 |
| (その他経費) | |
| 業務委託(管理) | 126,500 |
| 消耗品 費 | 23,276 |
| 事務用消耗品費 | 38,500 |
| 広告宣伝費 | 217,800 |
| 接待交際費 | 38,410 |
| 新聞図書費 | 11,110 |
| 諸 会 費 | 55,000 |
| 租税 公課 | 2,636 |
| 支払手数料 | 2,712,088 |
| その他経費計 | 3,225,320 |
| 管理費 計 | 3,225,320 |
| 経常費用 計 | 129,919,733 |
| 当期経常増減額 | 6,526,210 |
| 【経常外収益】 | |
| 経常外収益 計 | 0 |
| 【経常外費用】 | |
| 経常外費用 計 | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | 6,526,210 |
| 当期正味財産増減額 | 6,526,210 |
| 前期繰越正味財産額 | 28,102,840 |
| 次期繰越正味財産額 | 34,629,050 |

財務諸表の注記

特定非営利活動法人TSUBAME

令和7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 |
|---|------|-----------|-----------|-----------|--|
| 木海ツノさくら木心い辰木トト合 | 0 | 500,000 | 500,000 | 0 | NPO法人ボランティーネイバーズ |
| 映画鑑賞寄付金 | 0 | 43,600 | 43,600 | 0 | |
| ハーベーリングチャリティ寄付プログラム 応募：つばめ食堂 | 0 | 50,000 | 50,000 | 0 | 株マル水谷ハーベーリングチャリティ事務局 |
| 塩沼亮潤大阿闍梨基金：肥料代等 | 0 | 210,140 | 210,140 | 0 | (財)パブリックリソースザイタツ |
| デソーグループはあとふる基金 助成金：入浴物品の購入 | 0 | 130,000 | 130,000 | 0 | デソーグループはあとふる基金事務局 |
| 両立支援等助成金 | 0 | 320,000 | 320,000 | 0 | 愛知労働局 |
| 利用児・者様の送迎用福祉車両の購入事業助成金 | 0 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 洲崎福祉財団 |
| ベティ基金助成金 障害児用チャイルドシート購入助 | 0 | 180,000 | 180,000 | 0 | NPO法人地域福祉ネット |
| 前田和子基金助成金 重症児等とその家族に対する支援活動応援助成【翌期に実施する太陽光発電工事の前受助成金】 | 0 | 1,990,000 | 0 | 1,990,000 | (社)中央共同募金会【助成金の総額は2,990,000円。当期増加額は翌期に実施する太陽光発電工事のため、前受金として貸借対照表に計上しています。】 |
| 令和6年度共同募金配分金 畠からつながろう～みんなの居場所づくり | 0 | 250,000 | 250,000 | 0 | (社)愛知県共同募金会 |
| 令和6年東海市小規模企業等振興資金等信用保証料補助 | 0 | 3,800 | 3,800 | 0 | 東海市 |
| 令和6年度とうかいっ子応援事業補助金 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | 東海市社会福祉協議会 |
| 愛知県障害児通所支援事業所等性被害防止対策事業費補助金 | 0 | 150,000 | 150,000 | 0 | 愛知県福祉局福祉部障害福祉課 |
| 合計 | 0 | 6,927,540 | 4,937,540 | 1,990,000 | |

【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 | 24,310,703 | 0 | 0 | 24,310,703 | △ 3,917,652 | 20,393,051 |
| 建物付属設備 | 4,259,828 | 0 | 0 | 4,259,828 | △ 1,768,371 | 2,491,457 |
| 構築物 | 5,139,260 | 0 | 0 | 5,139,260 | △ 1,271,781 | 3,867,479 |
| 車両運搬具 | 18,099,909 | 4,278,700 | 0 | 22,378,609 | △ 17,587,262 | 4,791,347 |
| 什器 備品 | 8,379,223 | 6,063,097 | 0 | 14,442,320 | △ 6,770,379 | 7,671,941 |
| 合計 | 60,188,923 | 10,341,797 | 0 | 70,530,720 | △ 31,315,445 | 39,215,275 |

【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 | 30,571,500 | 1,400,000 | 6,293,000 | 25,678,500 |
| 役員借入金 | 6,447,738 | 4,625,769 | 401,354 | 10,672,153 |
| 合計 | 37,019,238 | 6,025,769 | 6,694,354 | 36,350,653 |