

# 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 蔵 品	256,315	正 味 財 産 の 部	
棚卸資産 計	256,315	前期繰越正味財産	28,102,840
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	6,526,210
前払 費用	457,388	正味財産合計	34,629,050
その他流動資産 計	457,388		
流動資産合計	42,736,050		
【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	11,295,959

（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	30,726,388

（棚卸資産）

貯 蔵 品	256,315
Amazonギフトカード	(256,315)
棚卸資産 計	256,315

（その他流動資産）

前払 費用	457,388
その他流動資産 計	457,388

42,736,050

### 【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

41,608,155

固定資産合計  
資産合計

84,344,205

## 《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)
レジャースペース 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	24,036,655

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		25,678,500	
負債合計			49,715,155
正味財産			34,629,050

# 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	1,142,309

経常収益 計

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

事業費 計

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
東海つばさふるさと未来応援寄付金	0	500,000	500,000	0	NPO法人ボランタリーネットワーク
映画鑑賞寄付金	0	43,600	43,600	0	
ハービリーリンク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)マルト水谷ハービリーリンクチャリティ事務局
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サイダン
デソング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	デソング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法人地域福祉サポートちた
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 畑からつながろう～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