

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	金額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
自立支援給付費事業			
重度訪問介護費事業	340,287,290		
生活（居宅）介護費事業	92,450		
移動介護費事業	2,237,157		
就労支援給付費	2,559,375		
移送サービス費事業	472,974		
利用者交流事業	35,700		
介護保険収入	3,429,200	349,114,146	
2. その他収益			
受取利息	63,929		
雑収益	2,067,500	2,131,429	
経常収益計			351,245,575
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
介護職員給与	146,363,934		
介護職員賞与	18,307,500		
介護非常勤職員給与	44,267,537		
介護非常勤職員賞与	4,614,900		
退職給付費用	5,043,714		
法定福利費	29,809,343		
賞与引当金繰入	1,629,000		
人件費計	250,035,928		
(2) その他経費			
保険料	3,601,023		
車両費	1,410,737		
利用者交流費	143,882		
研修等開催費	70,031		
修繕費	311,399		
その他経費計	5,537,072		
事業費計		255,573,000	
2. 管理費			
(1) 人件費			
事務職員給与	18,650,793		
事務職員賞与	2,843,250		
事務非常勤職員給与	2,924,889		
事務非常勤職員賞与	394,756		
退職給付費用	244,966		
法定福利費	1,738,295		
福利厚生費	1,298,417		
賞与引当金繰入	183,000		
人件費計	28,278,366		
(2) その他経費			
事務消耗品費	1,654,355		
印刷製本費	144,894		
水道光熱費	740,655		
旅費交通費	3,163,898		
燃料費	663,111		
修繕費	338,800		
通信運搬費	1,096,227		
交際費	332,903		
会議費	21,794		
減価償却費	7,753,182		

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	金額		
広報費	254,850		
業務委託費	6,993,385		
手数料	97,828		
保険料	242,417		
賃借料	24,156		
地代家賃	6,273,600		
研修研究費	16,000		
諸会費	15,343,600		
租税公課	5,390,038		
新聞図書費	89,120		
寄付金	1,000,000		
支払利息	70,372		
雑費	1,088,586		
その他経費計	52,793,771		
管理費計		81,072,137	
経常費用計			336,645,137
当期経常増減額			14,600,438
Ⅲ 経常外収益			
貸倒引当金戻入益		41,000	
雑収入		3,848,953	
固定資産売却益		25,120	
経常外収益計			3,915,073
Ⅳ 経常外費用			
雑損失		3,565,870	
固定資産除却損		2,014,370	
経常外費用計			5,580,240
当期正味財産増減額			12,935,271
前期繰越正味財産額			181,672,228
次期繰越正味財産額			194,607,499

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

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	101,077,081		
未収入金	54,430,634		
貯蔵品	17,620		
前払金	550,000		
前払費用	494,500		
仮払金	7,865,551		
貸倒引当金	△ 325,000		
流動資産合計		164,110,386	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	27,856,779		
建物付属設備	4,244,584		
構築物	1,339,796		
車輛運搬具	1,625,966		
什器備品	70,735		
リース資産	3,973,009		
土地	18,581,010		
一括償却資産	419,734		
有形固定資産計	58,111,613		
(2) 無形固定資産			
借地権	2,473,769		
ソフトウェア	257,767		
無形固定資産計	2,731,536		
(3) 投資その他の資産			
保証金	1,800,000		
リサイクル預託金	95,460		
長期貸付金	6,600,000		
投資その他の資産計	8,495,460		
固定資産合計		69,338,609	
資産合計			233,448,995
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,360,764		
未払費用	18,180,039		
リース債務	1,196,480		
預り金	1,318,347		
賞与引当金	9,396,000		
流動負債合計		35,451,630	
2. 固定負債			
長期リース債務	3,389,866		
固定負債合計		3,389,866	
負債合計			38,841,496
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		181,672,228	
当期正味財産増減額		12,935,271	
正味財産合計			194,607,499
負債及び正味財産合計			233,448,995

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 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

①有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）ならびに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物は定額法）を採用している。

②無形固定資産

定額法を採用している。

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

②賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 固定資産の増減内訳

（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	40,779,426			40,779,426	12,922,647	27,856,779
建物附属設備	12,179,252		1,743,118	10,436,134	6,191,550	4,244,584
構築物	3,184,674			3,184,674	1,844,878	1,339,796
車両運搬具	20,921,691	2,615,001	3,088,670	20,448,022	18,822,056	1,625,966
什器備品	5,393,779	949,872	1,857,720	4,485,931	4,415,196	70,735
リース資産	14,292,840	3,486,155	8,307,840	9,471,155	5,498,146	3,973,009
土地	18,581,010			18,581,010		18,581,010
無形固定資産						
ソフトウェア	7,725,488	233,356		7,958,844	7,701,077	257,767
借地権	2,473,769			2,473,769		2,473,769
合計	125,531,929	7,284,384	14,997,348	117,818,965	57,395,550	60,423,415

※一括償却資産については記載をしておりません。

3. 借入金の増減内訳

（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	19,880,000		19,880,000	0
合計	19,880,000	0	19,880,000	0

4. 役員及びその近親者との取引の内容

事務職員給与などには、使用人兼務役員も含まれていますが、支給対象者数が少ないため個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。

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			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	202,660		
九州労働金庫普通預金	99,388,845		
宮崎銀行普通預金	1,485,576		
未収入金			
国保連 居宅介護・重度訪問介護	52,459,400		
市町村 外出介護	94,070		
就労支援給付費	873,625		
利用者	397,669		
介護保険収入	496,836		
その他	109,034		
貯蔵品			
切手、印紙	17,620		
前払金			
D P I 日本会議	550,000		
前払費用			
3年4月分地代家賃2件			
損保ジャパン 福祉サービス総合補償			
システム使用料、保守料他	494,500		
仮払金	7,865,551		
貸倒引当金	△ 325,000		
流動資産合計		164,110,386	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
本社事務所、プレハブ倉庫	27,856,779		
建物附属設備			
本社事務所電気工事他	2,380,025		
本社事務所エレベーター	1,502,133		
本社事務所スプリンクラー	362,426		
構築物			
本社事務所コンクリート工事他	1,339,796		
車両運搬具			
送迎用車両等	1,625,966		
什器備品			
移動サポートロボット	1		
シャワーストレッチャー	1		
入浴介助リフト	70,731		
可動式電動リフト	1		
移動型浴槽	1		
ノートパソコン	-		
エアコン	-		
土地			
下原町 駐車場用地	18,581,010		
リース資産			
パソコン			
サーバー一式	1,503,435		
セキュリティ機器	710,674		
バックアップ機器	132,000		

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
複合機・プリンター	792,550		
防犯カメラ・レコーダー	834,350		
一括償却資産	419,734		
有形固定資産計	58,111,613		
(2) 無形固定資産			
借地権			
本社事務所建設関係	2,473,769		
ソフトウェア			
ホームページ作成費	110,000		
給与大臣NXSuper	147,767		
無形固定資産計	2,731,536		
(3) 投資その他の資産			
保証金			
本社事務所敷地	1,800,000		
リサイクル預託金	95,460		
長期貸付金	6,600,000		
投資その他の資産計	8,495,460		
固定資産合計		69,338,609	
資産合計			233,448,995
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
法人税等	4,783,900		
その他	576,864		
未払費用			
3月分人件費	16,108,361		
3月分社会保険料他	2,071,678		
リース債務	1,196,480		
預り金			
雇用保険料他	1,318,347		
賞与引当金	9,396,000		
流動負債合計		35,451,630	
2. 固定負債			
長期リース債務	3,389,866		
固定負債合計		3,389,866	
負債合計			38,841,496
正味財産			194,607,499