

## 決 算 報 告 書

第 8 期

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

## 特定非営利活動法人 高萩めだかの会

高萩市大字高萩字坂東塚 763-10

## 貸 借 対 照 表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金 ・ 預 金	2,120,098	5,230,546	△3,110,448
未 収 金	18,169,777	18,611,022	△441,245
ほつとMIND勘定	1,943,877	1,943,877	
流 動 資 産 合 計	22,233,752	25,785,445	△3,551,693
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 物	125,631,727	132,764,982	△7,133,255
建 物 附 屬 備	46,511,126	49,422,782	△2,911,656
構 築 物	19,144,959	22,663,685	△3,518,726
車 両 運 搬 具	978,990	2	978,988
什 器 備 品	215,252	255,590	△40,338
繩 延 資 産	122,165	244,326	△122,161
出 資 金	10,000	10,000	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	192,614,219	205,361,367	△12,747,148
そ の 他 固 定 資 産 合 計	192,614,219	205,361,367	△12,747,148
資 産 合 計	214,847,971	231,146,812	△16,298,841
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	440,00	3,280,593	
預 り 金	292,150	218,390	△2,840,593
短 期 借 入 金	16,000,000	16,000,000	73,760
未 払 法 人 税 等	72,000	72,000	
流 動 負 債 合 計	16,804,150	19,570,983	△2,766,833
2 固 定 負 債			
長 期 借 入 金	251,291,000	252,611,000	△1,320,000
役 員 借 入 金	108,974,383	86,974,383	22,000,000
固 定 負 債 合 計	360,265,383	339,585,383	20,680,000
負 債 合 計	377,069,533	359,156,366	17,913,167
III 正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	△162,221,562	△128,009,554	△34,212,008
正 味 財 産 合 計	△162,221,562	△128,009,554	△34,212,008
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	214,847,971	231,146,812	△16,298,841

## 正味財産増減計算書

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	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常 収 益			
① 事業 収 益	( 106,319,701 )	( 100,378,296 )	( 5,941,405 )
生 活 介 護	19,704,075	24,719,090	△5,015,015
共 生 型 介 護	657,540		657,540
就 労 繼 続 支 援 B	30,683,362	25,981,818	4,701,544
児 童 発 達 支 援	12,163,680	13,135,260	△971,580
放 課 後 デ イ サ 一 ビ ス 共	19,561,548	19,207,372	354,176
同 生 活 介 護 短	19,918,223	16,594,335	3,323,888
期 入 所	2,743,310	3,955,027	△1,211,717
日 中 一 時	825,818	1,085,410	△259,592
保 険 等 査 定 差 額	62,145	△4,300,016	4,362,161
② 雜 収 益	( 2,045,316 )	( 950,116 )	( 1,095,200 )
受 取 利 息	2,195	90	2,105
受 取 配 当 金	80	60	20
雜 収 益 1	2,043,041	949,966	1,093,075
経常 収 益 計	108,365,017	101,328,412	7,036,605
(2) 経常 費 用			
① 事 業 費			
事 業 原 価	( 4,975,461 )	( 4,394,675 )	( 580,786 )
給 食 費	4,975,461	4,394,675	580,786
事 業 経 費	( 116,243,973 )	( 102,523,290 )	( 13,720,683 )
役 員 報 酬	3,890,455	3,567,000	323,455
給 与 手 当	72,853,151	62,358,688	10,494,463
退 職 金	250,000	300,000	△50,000
法 定 福 利 費	11,332,207	9,818,305	1,513,902
福 利 福 利 費	376,899	128,427	248,472
賞 与 手 当	10,633,139	12,150,334	△1,517,195
旅 費 交 通 費	1,172,401	984,307	188,094
通 信 運 搬 費	334,919	326,846	8,073
減 儲 償 却 費	1,327,921	330,738	997,183
消 耗 品 費	2,495,054	2,522,084	△27,030
修 繕 費	843,340	297,000	546,340
燃 料 費	1,496,343	1,165,796	330,547
光 熱 水 料 費	2,981,935	2,431,480	550,455
保 険 料 費	1,635,070	1,642,530	△7,460
広 告 宣 伝 費	69,140	277,631	△208,491
委 託 費	531,600	721,030	△189,430
リ 一 ス 料	2,764,080	2,929,960	△165,880

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
車両費	578,410	461,504	116,906
支払手数料		20,680	△20,680
雜費	10,200	790	9,410
諸会費	153,080	88,160	64,920
精算金	514,629		514,629
事業費計	121,219,434	106,917,965	14,301,469
② 管理費			
福利厚生費	27,343		27,343
修繕費	209,000	66,000	143,000
業務委託費	1,347,100	1,231,500	115,600
租税公課	225,550	206,250	19,300
地代家賃	1,938,276	1,938,276	
支払手数料	31,900	53,105	△21,205
交際費	83,015	210,782	△127,767
減価償却費	14,991,697	15,081,965	△90,268
支払利息	3,077,639	2,047,600	1,030,039
委託費	165,000	165,000	
雜費	255,290	857,300	△602,010
管理費計	22,351,810	21,857,778	494,032
経常費用計	143,571,244	128,775,743	14,795,501
評価損益等調整前当期経常増減額	△35,206,227	△27,447,331	△7,758,896
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△35,206,227	△27,447,331	△7,758,896
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 他経常外費用	( 942,280 )	( 0 )	( 942,280 )
前期損益修正損	942,280		942,280
経常外費用計	942,280	0	942,280
当期経常外増減額	△942,280	0	△942,280
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△34,140,008	△27,447,331	△6,692,677
税引前当期一般正味財産増減額	△34,140,008	△27,447,331	△6,692,677
法人税、住民税及び事業税当	72,000	72,000	0
期一般正味財産増減額一	△34,212,008	△27,519,331	△6,692,677
般正味財産期首残高一	△128,009,554	△98,481,724	△29,527,830
般正味財産期末残高	△162,221,562	△128,009,554	△34,212,008
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	△162,221,562	△126,001,055	△36,220,507

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日～2011年11月20日一部改正  
NPO法人会計基準審議会）によっています。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による低価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	155,070,804	29,439,077	125,631,727
建物付属設備	65,723,984	19,212,858	46,511,126
構築物	35,187,272	16,042,313	19,144,959
車両運搬具	2,945,350	1,966,360	978,990
什器備品	791,154	575,902	215,252
繰延資産	732,970	610,805	122,165
出資金	10,000		10,000
合 計	260,461,534	67,847,315	192,614,219

### 3. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	18,169,777		18,169,777
ほつとMIND勘定	1,943,877		1,943,877
合 計	20,113,654	0	20,113,654

### 4. 債務（借入金）の期末残高

短期借入金	筑波銀行	16,000,000円
長期借入金	福祉医療機構	131,208,000円
	筑波銀行	83,198,000円
	日本政策金融公庫	36,885,000円
役員借入金		108,974,383円

## 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常 収 益				
① 事業 収 益 (0)	(106,319,701)	(106,319,701)	△106,319,701	
生 活 介 護	19,704,075	19,704,075	△19,704,075	
共 生 型 介 護	657,540	657,540	△657,540	
就 労 繼 続 支 援 B	30,683,362	30,683,362	△30,683,362	
児 童 発 達 支 援	12,163,680	12,163,680	△12,163,680	
放 課 後 デ イ サ 一 ビ ス	19,561,548	19,561,548	△19,561,548	
共 同 生 活 介 護	19,918,223	19,918,223	△19,918,223	
短 期 入 所	2,743,310	2,743,310	△2,743,310	
日 中 一 時	825,818	825,818	△825,818	
保 険 等 査 定 差 額	62,145	62,145	△62,145	
② 雜 収 益 (1)	(2,045,316)	(2,045,316)	△2,045,316	
受 取 利 息	2,195	2,195	△2,195	
受 取 配 当 金	80	80	△80	
雜 収 益 1	2,043,041	2,043,041	△2,043,041	
経常 収 益 計	0	108,365,017	△108,365,017	
(2) 経常 費 用				
① 事 業 費				
事 業 原 価 (0)	(4,975,461)	(4,975,461)	△4,975,461	
給 食 費	4,975,461	4,975,461	△4,975,461	
事 業 経 費 (0)	(116,243,973)	(116,243,973)	△116,243,973	
役 員 報 酬 (0)	(3,890,455)	(3,890,455)	△3,890,455	
給 与 手 当	72,853,151	72,853,151	△72,853,151	
退 職 金	250,000	250,000	△250,000	
法 定 福 利 費	11,332,207	11,332,207	△11,332,207	
福 利 福 利 費	376,899	376,899	△376,899	
賞 与 手 当	10,633,139	10,633,139	△10,633,139	
旅 費 交 通 費	1,172,401	1,172,401	△1,172,401	
通 信 運 搬 費	334,919	334,919	△334,919	
減 価 償 却 費	1,327,921	1,327,921	△1,327,921	
消 耗 品 費	2,495,054	2,495,054	△2,495,054	
修 繕 費	843,340	843,340	△843,340	
燃 料 費	1,496,343	1,496,343	△1,496,343	
光 熱 水 料 費	2,981,935	2,981,935	△2,981,935	
保 険 料 費	1,635,070	1,635,070	△1,635,070	
広 告 宣 伝 費	69,140	69,140	△69,140	
委 託 料 費	531,600	531,600	△531,600	
リ 一 ス 料	2,764,080	2,764,080	△2,764,080	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
車両費		578,410	△578,410	
雜費		10,200	△10,200	
諸会費		153,080	△153,080	
精算金		514,629	△514,629	
事 業 費 計	0	121,219,434	△121,219,434	
② 管理費				
福利厚生費		27,343	△27,343	
修繕費		209,000	△209,000	
業務委託費		1,347,100	△1,347,100	
租税公課		225,550	△225,550	
地代家賃		1,938,276	△1,938,276	
支払手数料		31,900	△31,900	
交際費		83,015	△83,015	
減価償却費		14,991,697	△14,991,697	
支払利息		3,077,639	△3,077,639	
委託費		165,000	△165,000	
雜費		255,290	△255,290	
管 理 費 計	0	22,351,810	△22,351,810	
経常費用計	0	143,571,244	△143,571,244	
評価損益等調整前当期経常増減額評	0	△35,206,227	35,206,227	
価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	0	△35,206,227	35,206,227	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
① 他経常外費用	(0)	(942,280)	(△942,280)	
前 期 損 益 修 正 損		942,280	△942,280	
経常外費用計	0	942,280	△942,280	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△942,280	942,280	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△36,148,507	36,148,507	
税引前当期一般正味財産増減額	0	△36,148,507	36,148,507	
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	△72,000	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	△36,220,507	36,220,507	
一般正味財産期首残高	0	△126,001,055	126,001,055	
一般正味財産期末残高	0	△162,221,562	162,221,562	
II 指定正味財産増減の部				
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	

(単位：円)

指 定 正 味 財 産 期 末 残 高				
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
III 正 味 財 産 期 末 残 高	0	△162,221,562	162,221,562	