活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ふれあいサポート

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費		24,000
【受取助成金等】		
受取助成金	15,180	
受取補助金	2,481,236	2,496,416
【事業収益】		
訪問介護収益	10,623,193	
訪問看護収益	34,830,723	
小規模多機能収益	52,372,646	
居宅収益	18,846	
デイ収益	15,219,439	
カフェ収益	364,760	
グループホーム収益	89,761,015	203,190,622
【その他収益】		
受取 利息	27,931	
雑 収 益	1,482,752	1,510,683
経常収益 計		207,221,721
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当	117,941,332	
賞 与	20,373,200	
法定福利費	18,362,861	
退職給付費用	1,233,670	
通 勤 費	1,561,400	
福利厚生費	1,194,161	
人件費計	160,666,624	
(その他経費)		
仕 入 高	35,385	
食 材 費	6,422,288	
旅費交通費	51,420	
車 両 費	2,347,820	
通信運搬費	925,094	
消耗品 費	4,392,556	
備 品 費	103,620	
修 繕 費	823,430	
水道光熱費	3,357,540	
地代 家賃	1,753,080	
賃 借 料	748,102	
交 際 費	49,435	
減価償却費	11,082,710	
保 険 料	3,310,102	
諸 会 費	111,275	
租 税 公 課	1,170,400	
研 修 費	2,505,750	
新聞図書費	197,384	
広告宣伝費	72,641	
支払手数料	3,214,971	
支 払 利 息	337,298	
雑 費	100,090	
その他経費計	43,112,391	
事業費 計		203,779,015
【管理費】		
(人件費)		
福利厚生費	92,400	
人件費計	92,400	

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ふれあいサポート

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

(その他経費)			
会議費	185,570		
旅費交通費	171,420		
消耗品費	16,524		
研修費	44,000		
接待交際費	193,883		
諸会費	8,500		
租税公課	9,450		
支払手数料	813,190		
	<u>1,442,537</u>		
その他経費計		<u>1,534,937</u>	
管理費計			<u>205,313,952</u>
経常費用計			<u>1,907,769</u>
当期経常増減額			
【経常外収益】			
固定資産売却益		<u>67,609</u>	
経常外収益計			67,609
【経常外費用】			
経常外費用計			<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額			<u>1,975,378</u>
法人税、住民税及び事業税			<u>902,597</u>
当期正味財産増減額			<u>1,072,781</u>
前期繰越正味財産額			<u>177,067,158</u>
次期繰越正味財産額			<u>178,139,939</u>

貸借対照表

特定非営利活動法人ふれあいサポート
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和7年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
ふれあい現金	286,869		
ふらっと現金	20,000		
カフェ現金	363,731		
GH現金 (食材)	130,000		
GH現金 (消耗品)	20,000		
普通預金	59,943,100		
現金・預金 計	<u>60,763,700</u>		
(売上債権)			
未収金	33,140,667		
売上債権 計	<u>33,140,667</u>		
(その他流動資産)			
前払金	205,220		
前払費用	111,090		
立替金	12,885		
仮払金	90,000		
その他流動資産 計	<u>419,195</u>		
流動資産合計		94,323,562	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	3,204,800		
建物	94,690,585		
構築物	12,857,175		
車両運搬具	6,359,571		
機械及び装置	1,389,595		
什器 備品	438,191		
有形固定資産 計	<u>118,939,917</u>		
(投資その他の資産)			
出資金	10,000		
保険積立金	10,817,481		
差入保証金	2,578,270		
リサイクル預託金	71,490		
投資その他の資産 計	<u>13,477,241</u>		
固定資産合計		132,417,158	
資産合計			<u>226,740,720</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	9,614,664		
預り金	2,282,117		
流動負債合計		11,896,781	
【固定負債】			
長期借入金	35,213,000		
長期預り金	1,491,000		
固定負債合計		36,704,000	
負債合計			48,600,781
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		177,067,158	
当期正味財産増減額		1,072,781	
正味財産合計			178,139,939
負債及び正味財産合計			<u>226,740,720</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ふれあいサポート

令和7年 3月31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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備は定額法）で償却をしています。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙の通りです。

【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
低公害車普及促進補助金		1,510,000	1,510,000	0	西尾市
				0	
				0	
合計	0	1,510,000	1,510,000	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
土地	3,204,800			3,204,800		3,204,800
建物	145,301,476			145,301,476	△ 50,610,891	94,690,585
構築物	20,784,377			20,784,377	△ 7,927,202	12,857,175
車両運搬具	21,186,708	5,403,020	△ 939,000	25,650,728	△ 19,291,157	6,359,571
機械及び装置	5,015,200			5,015,200	△ 3,625,605	1,389,595
什器 備品	2,597,070			2,597,070	△ 2,158,879	438,191
一括償却資産	7,890,272			7,890,272	△ 7,890,272	0
出資金	10,000			10,000		10,000
保険積立金	10,114,093	703,388		10,817,481		10,817,481
差入保証金	2,578,270			2,578,270		2,578,270
リサイクル預託金	56,990	14,500		71,490		71,490
合計	218,739,256	6,120,908	△ 939,000	223,921,164	△ 91,504,006	132,417,158

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				0
長期借入金	39,929,000		4,716,000	35,213,000
合計	39,929,000	0	4,716,000	35,213,000

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
給与手当 賞与	138,308,532	35,333,522	
活動計算書計	138,308,532	35,333,522	0

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は下記の通りです。

(単位:円)

勘定科目名称	訪問介護(ふれあいサポート)	グループホームこまんぼ	訪問看護(ラルゴ)	小規模多機能(ふれあいの家)	認知症カフェ(ふらっと)	居宅(ふらっと)	デイ(ふらっと)	事業部門計	管理	合計
《経常増減の部》										
【経常収益】										
【受取会費】										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000	24,000
受取会費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000	24,000
【受取寄付金】										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【受取助成金等】										
受取助成金	2,970	9,240	0	2,970	0	0	0	15,180	0	15,180
受取補助金	75,185	436,620	44,000	1,273,533	0	0	651,898	2,481,236	0	2,481,236
受取助成金等 計	78,155	445,860	44,000	1,276,503	0	0	651,898	2,496,416	0	2,496,416
【事業収益】										
訪問介護収益	10,623,193	0	0	0	0	0	0	10,623,193	0	10,623,193
訪問看護収益	0	0	34,830,723	0	0	0	0	34,830,723	0	34,830,723
小規模多機能収益	0	0	0	52,372,646	0	0	0	52,372,646	0	52,372,646
居宅収益	0	0	0	0	0	18,846	0	18,846	0	18,846
デイ収益	0	0	0	0	0	0	15,219,439	15,219,439	0	15,219,439
カフェ収益	0	0	0	0	364,760	0	0	364,760	0	364,760
グループホーム収益	0	89,761,015	0	0	0	0	0	89,761,015	0	89,761,015
事業収益 計	10,623,193	89,761,015	34,830,723	52,372,646	364,760	18,846	15,219,439	203,190,622	0	203,190,622
【その他収益】										
受取 利息	0	0	0	0	0	0	0	0	27,931	27,931
雑 収 益	0	813,581	0	521,101	0	0	0	1,334,682	148,070	1,482,752
その他収益 計	0	813,581	0	521,101	0	0	0	1,334,682	176,001	1,510,683
経常収益 計	10,701,348	91,020,456	34,874,723	54,170,250	364,760	18,846	15,871,337	207,021,720	200,001	207,221,721
【経常費用】										
【事業費】										
給料 手当	9,194,586	51,196,233	18,079,036	26,477,129	419,034	0	12,575,314	117,941,332	0	117,941,332
賞 与	2,045,000	6,268,700	4,616,500	5,289,700	0	0	2,153,300	20,373,200	0	20,373,200
法定福利費	1,843,265	7,265,777	3,675,817	3,781,143	0	235,566	1,561,293	18,362,861	0	18,362,861
退職給付費用	79,814	376,734	324,553	368,255	185	0	84,129	1,233,670	0	1,233,670
通 勤 費	41,600	650,150	188,190	426,510	0	0	254,950	1,561,400	0	1,561,400
福利厚生費	59,251	539,849	146,712	354,627	1,285	0	92,437	1,194,161	92,400	1,286,561
人件費計	13,263,516	66,297,443	27,030,808	36,697,364	420,504	235,566	16,721,423	160,666,624	92,400	160,759,024
(その他経費)										
仕 入 高	0	29,000	0	6,385	0	0	0	35,385	0	35,385
食 材 費	0	5,029,783	0	1,118,044	179,089	0	95,372	6,422,288	0	6,422,288
会 議 費	0	0	0	0	0	0	0	0	185,570	185,570
旅費交通費	0	37,680	0	13,740	0	0	0	51,420	171,420	222,840
車 両 費	300,530	612,427	477,448	583,717	2,782	0	370,916	2,347,820	0	2,347,820
通信運搬費	20,773	219,970	194,244	320,368	2,976	0	166,763	925,094	0	925,094
消耗品 費	101,872	2,680,837	155,127	1,112,957	53,259	0	288,504	4,392,556	16,524	4,409,080
備 品 費	0	103,620	0	0	0	0	0	103,620	0	103,620
修 繕 費	16,632	407,175	54,351	323,712	0	0	21,560	823,430	0	823,430
水道光熱費	107,325	1,536,096	350,723	914,089	96,319	0	352,988	3,357,540	0	3,357,540
地代 家賃	80,640	686,880	263,520	408,960	0	0	313,080	1,753,080	0	1,753,080
賃 借 料	7,876	611,846	25,738	39,942	0	0	62,700	748,102	0	748,102
交 際 費	1,286	19,821	16,136	10,239	49	0	1,904	49,435	193,883	243,318
減価償却費	0	5,779,909	402,162	3,066,181	40,398	1,836	1,792,224	11,082,710	0	11,082,710
保 険 料	125,110	1,108,451	644,141	985,650	4,812	0	441,938	3,310,102	0	3,310,102
諸 会 費	378	23,198	51,221	35,904	15	0	559	111,275	8,500	119,775
租税 公課	14,152	450,616	93,026	374,878	444	0	237,284	1,170,400	9,450	1,179,850
研 修 費	112,457	1,080,560	374,323	767,561	4,325	0	166,524	2,505,750	44,000	2,549,750
新聞図書費	1,701	55,193	13,455	73,370	48,065	0	5,600	197,384	0	197,384
広告宣伝費	0	36,871	0	21,935	0	0	13,835	72,641	0	72,641
支払手数料	115,947	1,415,600	420,432	786,550	4,452	0	471,990	3,214,971	813,190	4,028,161
支払 利息	0	295,923	0	0	0	0	41,375	337,298	0	337,298
雑 費	5,195	43,956	16,783	26,174	290	0	7,692	100,090	0	100,090
その他経費計	1,011,874	22,265,412	3,552,830	10,990,356	437,275	1,836	4,852,808	43,112,391	1,442,537	44,554,928
経常費用 計	14,275,390	88,562,855	30,583,638	47,687,720	857,779	237,402	21,574,231	203,779,015	1,534,937	205,313,952
当期経常増減額	△ 3,574,042	2,457,601	4,291,085	6,482,530	△ 493,019	△ 218,556	△ 5,702,894	3,242,705	△ 1,334,936	1,907,769

財 産 目 録

特定非営利活動法人ふれあいサポート
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和7年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

ふれあい現金	286,869
ふらっと現金	20,000
カフェ現金	363,731
GH現金 (食材)	130,000
GH現金 (消耗品)	20,000
普通 預金	59,943,100
名古屋銀行	(48,004,755)
名古屋銀行WAM	(1,161,263)
J A	(2,850,709)
ゆうちょ銀行	(6,725,340)
西尾信用金庫	(1,201,033)
現金・預金 計	60,763,700

(売上債権)

未 収 金	33,140,667
国保連1月	(98,919)
国保連2月	(12,387,418)
国保連3月	(12,894,072)
利用者2月	(3,666,063)
利用者3月	(4,168,999)
利用者月ずれ	(△ 74,804)
売上債権 計	33,140,667

(その他流動資産)

前 払 金	205,220
前払 費用	111,090
立 替 金	12,885
仮 払 金	90,000
釣 銭	(90,000)
その他流動資産 計	419,195

流動資産合計

94,323,562

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	3,204,800
建 物	94,690,585
構 築 物	12,857,175
車両運搬具	6,359,571
機械及び装置	1,389,595
什器 備品	438,191
有形固定資産 計	118,939,917

(投資その他の資産)

出 資 金	10,000
保険積立金	10,817,481
東京海上1	(2,376,825)
東京海上2	(8,440,656)
差入保証金	2,578,270
リサイクル預託金	71,490
投資その他の資産 計	13,477,241

固定資産合計

132,417,158

資産合計

226,740,720

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	9,614,664
給与	(8,255,257)
JCBカード	(79,040)
その他	(1,280,367)

財 産 目 録

特定非営利活動法人ふれあいサポート
全事業所

[税込] (単位 : 円)
令和7年 3月31日 現在

預り金	2,282,117		
源泉所得税	(423,392)		
社会保険	(1,156,225)		
住民税	(702,500)		
流動負債合計		11,896,781	
【固定負債】			
長期借入金	35,213,000		
日本政策金融公庫①	(9,322,000)		
日本政策金融公庫②	(23,528,000)		
日本政策金融公庫③	(2,363,000)		
長期預り金	1,491,000		
入居準備金 (月次償却)	(735,000)		
入居一時金	(756,000)		
固定負債合計		36,704,000	
負債合計			48,600,781
正味財産			178,139,939