

令和5年度事業報告書

令和5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

特定非営利活動法人 丸永樹

1. 事業の成果

ご本人、ご家族の意向を伺い、公平中立にケアマネジメントを行うことができました。

2. 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び予定人数	支出額(千円)
①居宅介護支援	訪問相談 訪問調査 ケアマネジメント	随時	大分市	4名	大分市内の希望者	25,461
②介護保険・福祉相談	実施なし					0
③生きがい講座	実施なし					0
④国際協力に係る物資支援事業	実施なし					0

令和5年度 活動計算書

令和 5年 4月 1日から 令和 6年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 丸水樹

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費		
賛助会員受取会費		0
2 受取寄附金		
受取寄附金		
施設等受入評価益		0
3 受取助成金等		
受取民間助成金		0
4 事業収益		
介護事業収入	29,877,646	29,877,646
5 その他収益		
受取利息	8	
雑収益	60,000	
		60,008
経常収益計		29,937,654
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	18,252,400	
法定福利費	2,936,739	
退職給付費用		
福利厚生費	992,732	
人件費計	22,181,871	
(2) その他経費		
通信費	751,262	
車両費	164,861	
旅費交通費	273,805	
接待交際費	244,371	
支払手数料	10,217	
消耗品	877,325	
地代家賃	121,500	
水道光熱費	312,870	
賃借料		
保険料	412,660	
租税公課	43,500	
研修費	36,000	
減価償却費		
雑費	31,236	
その他経費計	3,279,607	
事業費計		25,461,478
2 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬		
給料手当		
法定福利費		
退職給付費用		
福利厚生費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
会議費		
旅費交通費		
支払手数料	4,565	
修繕費		
地代家賃	99,000	
水道光熱費	312,870	
賃借料	148,050	
租税公課	71,001	
施設等評価費用		
減価償却費		
雑費	160,700	
支払利息		
その他経費計	796,186	
管理費計		796,186
経常費用計		26,257,664
当期経常増減額		3,679,990
III 経常外収益		
1 固定資産売却益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1 過年度損益修正損		
2 車両運搬具除却損		
経常外費用計		0
当期経常外増減額		0
税引前当期正味財産増減額		3,679,990
法人税、住民税及び事業税		0
当期収支差額		3,679,990
当期正味財産増減額		3,679,990
前期繰越正味財産額		△ 2,532,377
次期繰越正味財産額		1,147,613

令和5年度 貸借対照表
令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人 丸永樹
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	1,043,859	
未収金	5,502,382	
立替金	0	
流動資産合計		6,546,241
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	1	
什器備品		
土地		
有形固定資産計	1	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	0	
退職給与積立金	330,000	
長期前払費用	1,897,500	
投資その他の資産計	2,227,500	
固定資産合計		2,227,501
資産合計		8,773,742
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	3,515,772	
前受民間助成金		
流動負債合計		3,515,772
2 固定負債		
長期借入金	3,526,600	
役員借入金	583,757	
退職給付引当金		
固定負債合計		4,110,357
負債合計		7,626,129
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 2,532,377
当期正味財産増減額		3,679,990
正味財産合計		1,147,613
負債及び正味財産合計		8,773,742

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

- ・ 什器備品…… 定額法による減価償却を実施している
- ・ 車輛運搬具… 定額法による減価償却を実施している

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。
なお、退職給付債務は期末自己都合支給額に基づいて計算しています。

(3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受け入れは、活動計算書に計上しています。
また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(4) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記してい

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 事業費の内訳

(単位:円)

科目	事業費	その他事業費	合計
(1) 人件費			0
役員報酬			
給与手当	18,252,400		18,252,400
法定福利費	2,936,739		2,936,739
福利厚生費	992,732		992,732
人件費計	22,181,871	0	22,181,871
(2) その他経費			
通信費	751,262		751,262
車両費	164,861		164,861
旅費交通費	273,805		273,805
接待交際費	244,371		244,371
支払手数料	10,217		10,217
消耗品	877,325		877,325
地代家賃	121,500		121,500
水道光熱費	312,870		312,870
賃借料	0		0
保険料	412,660		412,660
租税公課	43,500		43,500
研修費	36,000		36,000
減価償却費	0		0
雑費	31,236		31,236
その他経費計	3,279,607	0	3,279,607
合計	25,461,478	0	25,461,478

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

該当なし

6. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。
該当なし

7. 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				0		
什器備品				0		
車輛運搬具	7,136,663			7,136,663	7,136,662	1
無形固定資産				0		
投資その他の資産	2,029,500	198,000		2,227,500		2,227,500
合計	9,166,163	198,000	0	9,364,163	7,136,662	2,227,501

8. 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	備考
長期借入金	4,826,600	700,000	2,000,000	3,526,600	今期資金繰りの為、役員配偶者より借入。
役員借入金	583,757			583,757	
合計	5,410,357	700,000	2,000,000	4,110,357	

9. 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。

(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、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 受取寄附金 委託料			
活動計算書	0	0	0
(貸借対照表) 未払金	3,515,772		
長期借入金	3,526,600		3,526,600
役員借入金	583,757	583,757	
貸借対照表	7,626,129	583,757	3,526,600

(法第28条第1項「前事業年度の財産目録」)

令和5年度 財産目録

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人 丸永樹

(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	1,043,859	
大分銀行普通預金	5,502,382	
未収金		
事業未収金		
立替金		
流動資産合計		6,546,241
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品		
パソコン		
車輛運搬具		
車輛	1	
有形固定資産計	1	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
財務ソフト		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金		
退職給与積立金	330,000	
長期前払費用	1,897,500	
投資その他の資産計	2,227,500	
固定資産合計		2,227,501
資産合計		8,773,742
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
事務用品購入代		
車輛未払金	850,497	
通信費		
社会保険料	893,374	
従業員給与	1,391,527	
預り金		
源泉所得税預り金	349,774	
住民税預り金	30,600	
流動負債合計		3,515,772
2 固定負債		
長期借入金	3,526,600	
役員借入金	583,757	
固定負債合計		4,110,357
負債合計		7,626,129
正味財産合計		1,147,613