

令和6年度事業報告書

令和6年 4月 1日から令和 7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	5名	大分市内の希望者	35,750
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

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（定款にその他の事業が掲げられている場合の活動計算書）」)

令和6年度 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

特定非営利活動法人 丸永樹

(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取会費 正会員受取会費			
2 受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益			
3 受取助成金等 受取民間助成金			
4 事業収益 介護事業収益	37,775,850		37,775,850
5 その他収益 受取利息 雑収益	912		912
経常収益計			37,776,762
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 退職給付費用 福利厚生費	26,942,700 3,569,527 1,278,292		
人件費計	31,790,519		
(2) その他経費 接待交際費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 車両費 水道光熱費 地代家賃 保険料 租税公課 研修費 支払手数料 雑費 施設等評価費用 減価償却費 支払利息	162,574 397,250 893,521 1,076,647 351,108 313,941 111,000 542,950 49,350 5,229 20,625 35,582		
その他経費計	3,959,777		
事業費計			35,750,296
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 修繕費 地代家賃 水道光熱費 賃借料 租税公課 貸倒引当金繰入 雑費 施設等評価費用 減価償却費 支払利息	29,150 111,000 313,941 158,879 471,439 36,000 368,812		

その他経費計	1,489,221		
管理費計			1,489,221
経常費用計			37,239,517
当期経常増減額			537,245
Ⅲ 経常外収益			
1 固定資産売却益			
.....			
経常外収益計			
Ⅳ 経常外費用			
1 過年度損益修正損			
.....			
経常外費用計			
経理区分振替額			
当期正味財産増減額			537,245
前期繰越正味財産額			1,147,613
次期繰越正味財産額			1,684,858

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……定率法による減価償却を実施している
- ・車輛運搬具……定率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。

・貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備える為、貸倒実績率により、回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

(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」として注記しています。

(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	管理費	合計
(1) 人件費			0
役員報酬			26,942,700
給与手当	26,942,700		3,569,527
法定福利費	3,569,527		1,278,292
福利厚生費	1,278,292		31,790,519
人件費計	31,790,519	0	31,790,519
(2) その他経費			
通信費	893,521		893,521
車両費	351,108		351,108
旅費交通費	397,250		397,250
接待交際費	162,574		162,574
支払手数料	20,625		20,625
消耗品	1,076,647		1,076,647
地代家賃	111,000	111,000	222,000
水道光熱費	313,941	313,941	627,882
賃借料	0	158,879	158,879
保険料	542,950		542,950
租税公課	49,350	471,439	520,789
研修費	5,229		5,229
修繕費	0	29,150	29,150
雑費	35,582	368,812	404,394
貸倒引当金繰入		36,000	36,000
その他経費計	3,959,777	1,489,221	5,448,998
合計	35,750,296	1,489,221	37,239,517

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. 使途等が制約された寄付等の内訳

使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				0		
合計	7,136,663	0	0	7,136,663	7,136,662	1

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	3,526,600	1,800,000		5,326,600	今期資金繰りの為、役員の配偶者より借入。
役員借入金	583,757			583,757	
合計	4,110,357	1,800,000	0	5,910,357	

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	2,964,414		
長期借入金	5,326,600		4,826,600
役員借入金	583,757	583,757	
貸借対照表	8,874,771	583,757	4,826,600

令和 6 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動法人 丸永樹

科 目	金 額	(単位 : 円)
I 資産の部		
1 流動資産		
現金及び預金	2,766,167	
未収金	6,038,088	
前払金	48,000	
貸倒引当金	△ 36,000	
流動資産合計		8,816,255
2 固定資産		
車輜運搬具	1	
投資その他の資産	2,425,500	
退職給与積立金	330,000	
保険積立金	2,095,500	
固定資産合計		2,425,501
資産合計		11,241,756
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	2,964,414	
所得税預り金	307,630	
預り金	32,800	
未払費用	341,697	
流動負債合計		3,646,541
2 固定負債		
長期借入金	5,910,357	
固定負債合計		5,910,357
負債合計		9,556,898
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,147,613
当期正味財産増加額		537,245
正味財産合計		1,684,858
負債及び正味財産合計		11,241,756

令和 6 年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

令和 7 年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動法人 丸永樹

科 目 ・ 摘 要	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	170,480		
普通預金 (大分銀行/数戸支店)	2,595,687		
未収金	6,038,088		
前払金	48,000		
貸倒引当金	△ 36,000		
流動資産合計		8,816,255	
2 固定資産			
車輛運搬費	1		
退職給与積立金	330,000		
長期前払費用	2,095,500		
固定資産合計		2,425,501	
資産合計			11,241,756
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,964,414		
所得税預り金	307,630		
未払費用	341,697		
預り金	32,800		
流動負債合計		3,646,541	
2 固定負債			
長期借入金	5,910,357		
固定負債合計		5,910,357	
負債合計			9,556,898
正味財産			1,684,858