

2024年度 貸借対照表

2025年3月31日現在

特定非営利活動法人自遊の広場 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

科 目	金 額		
資産の部			
流動資産			
現金	241,965		
普通預金	2,935,741		
未収金	8,869,328		
前払金	165,000		
立替金	5,758		
仮払金	31,739		
流動資産合計		12,249,531	
固定資産			
建物	50,173		
建物付属設備	999,383		
構築物	222,950		
車両運搬具	2		
什器備品	886,002		
リサイクル預託金	33,130		
固定資産合計		2,191,640	
資産合計			14,441,171
負債の部			
流動負債			
未払金	1,051,294		
未払法人税等	70,000		
預り金	107,402		
流動負債合計		1,228,696	
固定負債			
長期借入金	7,976,000		
固定負債合計		7,976,000	
負債合計			9,204,696
正味財産の部			
前期繰越正味財産		381,053	
当期正味財産増減額		4,855,422	
正味財産合計			5,236,475
負債及び正味財産合計			14,441,171

計算書類の注記

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 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、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の内訳は別紙のとおりです。

3. 固定資産の増減内訳

有形固定資産

(単位:円)

科 目	期首取得価格	取 得	減 少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
建 物	501,720	0	0	501,720	451,547	50,173
設 備	2,720,760	0	0	2,720,760	1,721,377	999,383
構築物	300,000	0	0	300,000	77,050	222,950
車 両	1,368,282	0	913,902	454,380	454,378	2
什器備品	1,533,604	741,749	0	2,275,353	1,389,351	886,002
合 計	6,424,366	741,749	913,902	6,252,213	4,093,703	2,158,510

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下のとおりです。

(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	10,070,000	0	2,094,000	7,976,000
短期借入金	0	0	0	0

5. 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とおりです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
長期借入金	7,976,000	5,480,000
合 計	7,976,000	5,480,000

事業費の内訳

特定非営利活動法人自遊の広場 特定非営利活動に係る事業の会計

科目CD	科目名	小規模多機能	高齢者等シェアハウス	フレイル	イベント事業	じじばば自由大学	事業部門計	管理部門	合計
1.経常増減の部									
(1)経常収益									
受取会費									
6151	正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	54,000	54,000
6153	賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	124,500	124,500
受取会費計		0	0	0	0	0	0	178,500	178,500
受取寄付金									
6501	受取寄付金	0	0	0	0	0	0	55,285	55,285
受取寄付金計		0	0	0	0	0	0	55,285	55,285
受取助成金等									
6302	受取地方公共団体補助金	50,000	0	0	0	0	50,000	0	50,000
受取助成金等計		50,000	0	0	0	0	50,000	0	50,000
事業収益									
6202	小規模多機能居宅介護事業収益	50,870,560	0	0	0	0	50,870,560	0	50,870,560
6203	高齢者等シェアハウス事業収益	0	5,800,750	0	0	0	5,800,750	0	5,800,750
6205	すずかけの庭フレイル事業収益	0	0	80,500	0	0	80,500	0	80,500
6210	イベント事業収益	0	0	0	220,041	0	220,041	0	220,041
事業収益計		50,870,560	5,800,750	80,500	220,041	0	56,971,851	0	56,971,851
その他収益									
6551	受取利息	0	0	0	0	0	0	1,471	1,471
6555	雑収益	0	0	0	0	0	0	2,120	2,120
その他収益計		0	0	0	0	0	0	3,591	3,591
経常収益合計		50,920,560	5,800,750	80,500	220,041	0	57,021,851	237,376	57,259,227
(2)経常費用									
【人件費】									
30	給料手当	25,015,183	1,463,038	248,924	0	0	26,727,145	240,000	26,967,145
31	夜勤手当	221,070	0	0	0	0	221,070	0	221,070
32	宿直手当	0	110,976	0	0	0	110,976	0	110,976
33	有給休暇	1,028,097	130,270	0	0	0	1,158,367	0	1,158,367
34	常勤手当	336,000	0	0	0	0	336,000	0	336,000
35	資格手当	140,000	0	0	0	0	140,000	0	140,000
36	通勤手当	805,093	102,370	0	0	0	907,463	0	907,463
37	主任手当	192,000	0	0	0	0	192,000	100,000	292,000
38	賞与	3,614,248	97,200	0	0	0	3,711,448	0	3,711,448
40	処遇改善手当	767,129	0	0	0	0	767,129	0	767,129
43	法定福利費	2,651,535	0	0	0	0	2,651,535	0	2,651,535
48	福利厚生費	190,317	0	0	0	0	190,317	0	190,317
【人件費計】		34,960,672	1,903,854	248,924	0	0	37,113,450	340,000	37,453,450

事業費の内訳

〇会計

科目CD	科目名	小規模多機能	高齢者等シェアハウス	フレイル	イベント事業	じじばば自由大学	事業部門計	管理部門	合計
【その他費用】									
39	管理人手当	0	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000
41	災害休業手当	51,218	0	0	0	0	51,218	0	51,218
47	諸謝金	825,149	1,356,867	29,296	110,233	0	2,321,545	0	2,321,545
52	旅費交通費	4,800	0	0	0	0	4,800	0	4,800
63	交際費	37,571	13,000	0	3,323	0	53,894	7,311	61,205
64	教養娯楽費	24,867	0	0	0	0	24,867	0	24,867
66	通信運搬費	420,519	184,642	140	0	0	605,301	48,504	653,805
68	広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	22,137	22,137
72	消耗品費	736,305	255,689	74,637	7,273	0	1,073,904	1,543	1,075,447
75	食材費	1,314,045	887,202	4,906	44,924	0	2,251,077	0	2,251,077
80	新聞図書費	3,520	0	0	0	0	3,520	0	3,520
82	研修費	23,000	0	0	0	0	23,000	0	23,000
85	印刷製本費	60,949	0	3,310	0	1,030	65,289	28,270	93,559
87	修繕費	43,450	0	0	0	0	43,450	0	43,450
90	燃料費	678,821	651	1,068	0	0	680,540	0	680,540
92	車両費	231,154	0	0	0	0	231,154	0	231,154
95	賃借料	1,155,390	400	0	0	0	1,155,790	800	1,156,590
96	使用料	99,016	33,400	0	0	0	132,416	0	132,416
97	保険料	388,418	0	0	0	0	388,418	0	388,418
98	水道光熱費	760,588	648,294	0	0	0	1,408,882	0	1,408,882
100	支払地代家賃	1,050,000	1,020,000	0	0	0	2,070,000	0	2,070,000
108	委託費	735,900	158,400	5,000	0	0	899,300	10,500	909,800
110	諸会費	55,500	7,100	0	0	0	62,600	32,000	94,600
115	支払手数料	273,887	8,580	0	8,300	0	290,767	74,357	365,124
120	租税公課	31,800	0	0	200	0	32,000	22,600	54,600
156	減価償却費	204,644	213,979	0	0	0	418,623	0	418,623
200	支払利息	0	0	0	0	0	0	39,978	39,978
【その他費用計】		9,210,511	5,088,204	118,357	174,253	1,030	14,592,355	288,000	14,880,355
経常費用合計		44,171,183	6,992,058	367,281	174,253	1,030	51,705,805	628,000	52,333,805
当期経常増減額		6,749,377	-1,191,308	-286,781	45,788	-1,030	5,316,046	-390,624	4,925,422
2.経常外増減の部									
(1)経常外収益									
経常外収益合計		0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用									
経常外費用合計		0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額		6,749,377	-1,191,308	-286,781	45,788	-1,030	5,316,046	-390,624	4,925,422
7301	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
当期正味財産増減額		6,749,377	-1,191,308	-286,781	45,788	-1,030	5,316,046	-460,624	4,855,422