2025年度 貸借対照表

2026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	244,125		
普通預金	9,088,814		
未収金	10,733,597		
前払金	165,000		
仮払金	34,584		
流動資産合計		20,266,120	
固定資産			
建物	1		
建物付属設備	1,744,063		
構築物	202,850		
車両運搬具	2		
什器備品	764,348		
リサイクル預託金	33,130		
固定資産合計		2,744,394	
資産合計			23,010,514
負債の部			
流動負債			
未払金	4,482,152		
未払法人税等	1,530,600		
前受金	44,000		
預り金	78,200		
流動負債合計		6,134,952	
固定負債			
長期借入金	6,842,000		
固定負債合計		6,842,000	
負債合計			12,976,952
正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,236,475	
当期正味財産増減額		△ 202,913	
正味財産合計			10,033,562
負債及び正味財産合計			23,010,514

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率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	501,719	1
設　　備	2,720,760	957,000	0	3,677,760	1,933,697	1,744,063
構築物	300,000	0	0	300,000	97,150	202,850
車　　両	454,380	0	0	454,380	454,378	2
什器備品	2,275,353	207,680	0	2,483,033	1,718,685	764,348
合　　計	6,252,213	1,164,680	0	7,416,893	4,705,629	2,711,264

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	7,976,000	0	1,134,000	6,842,000
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	6,842,000	4,970,000
合　　計	6,842,000	4,970,000

事業費の内訳（2025年04月01日～2026年03月31日）　　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	30,000	30,000
6153	賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	144,000	144,000
受取会費計		0	0	0	0	0	0	174,000	174,000
受取寄付金									
6501	受取寄付金	0	0	2,160	0	0	2,160	73,800	75,960
受取寄付金計		0	0	2,160	0	0	2,160	73,800	75,960
受取助成金等									
6302	受取地方公共団体補助金	130,000	0	0	0	0	130,000	0	130,000
6306	受取民間助成金	1,100,000	0	0	0	0	1,100,000	0	1,100,000
受取助成金等計		1,230,000	0	0	0	0	1,230,000	0	1,230,000
事業収益									
6202	小規模多機能居宅介護事業収益	54,479,693	0	0	0	0	54,479,693	0	54,479,693
6203	高齢者等シェアハウス事業収益	0	5,802,350	0	0	0	5,802,350	0	5,802,350
6205	すずかけの庭フレイル事業収益	0	0	49,473	0	0	49,473	0	49,473
6210	イベント事業収益	0	0	0	231,775	0	231,775	0	231,775
事業収益計		54,479,693	5,802,350	49,473	231,775	0	60,563,291	0	60,563,291
その他収益									
6551	受取利息	0	0	0	0	0	0	7,147	7,147
6555	雑収益	0	0	0	0	0	0	1,990	1,990
その他収益計		0	0	0	0	0	0	9,137	9,137
経常収益合計		55,709,693	5,802,350	51,633	231,775	0	61,795,451	256,937	62,052,388
(2)経常費用									
【人件費】									
30	給料手当	26,959,419	1,590,860	175,169	0	0	28,725,448	240,000	28,965,448
31	夜勤手当	217,824	0	0	0	0	217,824	0	217,824
32	宿直手当	100,000	26,000	0	0	0	126,000	0	126,000
33	有給休暇	1,493,137	0	0	0	0	1,493,137	0	1,493,137
34	常勤手当	336,000	0	0	0	0	336,000	0	336,000
35	資格手当	150,000	0	0	0	0	150,000	0	150,000
36	通勤手当	831,793	94,713	0	0	0	926,506	0	926,506
37	主任手当	192,000	0	0	0	0	192,000	120,000	312,000
38	賞与	2,915,337	133,065	0	0	0	3,048,402	0	3,048,402
40	処遇改善手当	181,931	0	0	0	0	181,931	0	181,931
41	災害休業手当	20,000	0	0	0	0	20,000	0	20,000
43	法定福利費	2,653,731	0	0	0	0	2,653,731	0	2,653,731
48	福利厚生費	166,005	0	0	0	0	166,005	0	166,005
【人件費計】		36,217,177	1,844,638	175,169	0	0	38,236,984	360,000	38,596,984

事業費の内訳（2025年04月01日～2026年03月31日）　　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
【その他費用】									
39	管理人手当	0	360,000	0	0	0	360,000	0	360,000
47	諸謝金	2,559,512	1,238,099	24,525	110,233	5,000	3,937,369	0	3,937,369
52	旅費交通費	20,533	0	0	0	0	20,533	0	20,533
63	交際費	45,816	3,000	0	3,090	0	51,906	6,512	58,418
64	教養娯楽費	68,577	0	0	0	0	68,577	0	68,577
66	通信運搬費	442,697	142,805	0	0	0	585,502	51,525	637,027
68	広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	20,405	20,405
70	消耗什器備品費	313,460	0	0	0	0	313,460	0	313,460
72	消耗品費	530,053	108,046	69,078	16,500	488	724,165	0	724,165
75	食材費	1,528,460	1,028,859	0	55,464	0	2,612,783	2,546	2,615,329
82	研修費	61,390	0	0	0	0	61,390	0	61,390
85	印刷製本費	70,914	0	2,460	0	0	73,374	24,419	97,793
87	修繕費	269,500	86,900	0	0	0	356,400	0	356,400
90	燃料費	708,248	1,530	0	0	0	709,778	0	709,778
92	車両費	209,743	0	0	0	0	209,743	0	209,743
95	賃借料	1,360,310	200	2,800	0	0	1,363,310	1,200	1,364,510
96	使用料	59,701	33,400	0	0	0	93,101	0	93,101
97	保険料	447,412	0	0	0	0	447,412	0	447,412
98	水道光熱費	780,047	683,689	5,500	0	0	1,469,236	0	1,469,236
100	支払地代家賃	1,050,000	1,020,000	0	0	0	2,070,000	0	2,070,000
105	顧問料	0	0	0	0	0	0	132,000	132,000
108	委託費	106,700	55,000	0	0	0	161,700	0	161,700
110	諸会費	54,000	9,100	0	0	0	63,100	22,000	85,100
115	支払手数料	311,177	7,260	0	7,750	0	326,187	78,847	405,034
120	租税公課	26,500	0	0	200	0	26,700	36,600	63,300
151	雑費	2,830	0	0	0	0	2,830	0	2,830
156	減価償却費	366,030	245,896	0	0	0	611,926	0	611,926
200	支払利息	0	0	0	0	0	0	31,181	31,181
【その他費用計】		11,393,610	5,023,784	104,363	193,237	5,488	16,720,482	407,235	17,127,717
経常費用合計		47,610,787	6,868,422	279,532	193,237	5,488	54,957,466	767,235	55,724,701
当期経常増減額		8,098,906	-1,066,072	-227,899	38,538	-5,488	6,837,985	-510,298	6,327,687
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		8,098,906	-1,066,072	-227,899	38,538	-5,488	6,837,985	-510,298	6,327,687
7301	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	1,530,600	1,530,600
当期正味財産増減額		8,098,906	-1,066,072	-227,899	38,538	-5,488	6,837,985	-2,040,898	4,797,087