

第19期

# 決算報告書

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

特定非営利活動法人 こげら会

理事長 池島 達矢

# 活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 こげら会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	60,000	60,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	30,000	30,000	
3. 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	22,366,365		
受取地方公共団体補助金	2,830,300	25,196,665	
4. 事業収益			
介護給付費等収益	325,158,012		
利用者負担金収益	9,440,393		
ガイド養成講座収益	4,776,926		
ケアホーム利用料収益	10,140,000		
値引・戻り高	△ 1,932,861	347,582,470	
5. その他収益			
受取利息	1,030		
受取配当金	2,733		
雑収益	8,446,135	8,449,898	
経常収益計			381,319,033
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	93,358,674		
賞与	33,768,348		
法定福利費	28,597,105		
福利厚生費	4,706,014		
ヘルパー給与	141,803,489		
人件費計	302,233,630		
(2) その他経費			
印刷製本費	357,190		
会議費	2,464		
旅費交通費	2,897,878		
車両費	3,917,015		
通信運搬費	4,315,041		
消耗品費	5,120,406		
修繕費	2,116,759		
水道光熱費	3,941,740		
地代家賃	22,954,202		
賃借料	3,987,920		
減価償却費	8,062,887		
保険料	775,280		
諸会費	12,000		
租税公課	707,150		
支払手数料	724,129		
支払利息	931,734		

科 目	金 額		
広告宣伝費	176,000	369,026,031	
食材費	4,165,481		
雑費	1,627,125		
その他経費計	66,792,401		
事業費計			
2. 管理費		16,511,971	385,538,002
(1) 人件費			
給料手当	6,912,623		
賞与	791,126		
法定福利費	1,587,140		
福利厚生費	271,331		
人件費計	9,562,220		
(2) その他経費			
印刷製本費	73,260		
会議費	2,267		
旅費交通費	200		
車両費	17,388		
通信運搬費	26,803		
消耗品費	2,868,770		
賃借料	374,640		
租税公課	6,500		
支払手数料	3,230,437		
広告宣伝費	344,000		
雑費	5,486		
その他経費計	6,949,751		
管理費計			
経常費用計			
当期経常増減額			△ 4,218,969
III 経常外収益			
1. 過年度損益修正益			
過年度損益修正益	20,066,109	20,066,109	
経常外収益計			20,066,109
IV 経常外費用			
1. 固定資産除・売却損			
固定資産除・売却損	4,949,803	4,949,803	
2. 過年度損益修正損			
過年度損益修正損	22,795,949	22,795,949	
経常外費用計			27,745,752
税引前当期正味財産増減額			△ 11,898,612
法人税、住民税及び事業税			111,577
当期正味財産増減額			△ 12,010,189
前期繰越正味財産額			121,630,126
次期繰越正味財産額			109,619,937

# 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 こげら会

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	36,917,739		
未収金	59,379,155		
仮払金	50,000		
立替金	525,022		
流動資産合計		96,871,916	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	60,773,401		
車両運搬具	2,788,899		
什器備品	4		
土地	34,000,000		
建物附属設備	20,355,264		
有形固定資産計	117,917,568		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	272,000		
差入保証金	7,080,000		
リサイクル預託金	31,300		
出資金	131,500		
投資その他の資産計	7,514,800		
固定資産合計		125,432,368	
資産合計			222,304,284
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	16,470,941		
未払法人税等	269,900		
前受金	277,100		
仮受金	742,480		
預り金	6,678,026		
流動負債合計		24,438,447	
2. 固定負債			
長期借入金	79,893,000		
預り保証金	1,550,000		
東京都補助金	6,802,900		
固定負債合計		88,245,900	
負債合計			112,684,347
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		121,630,126	
当期正味財産増減額		△ 12,010,189	
正味財産合計			109,619,937
負債及び正味財産合計			222,304,284

## 2020年度 計算書類の注記

## 事業報告用

## 特定非営利活動法人こげら会

## 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

建物の減価償却は定額法によっています。

建物附属設備の減価償却は定額法または定率法によっています。

車両運搬具の減価償却は定率法によっています。

什器備品の減価償却は定率法によっています。

## (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。

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	障害者総合支援法に基づく事業	介護保険法に基づく事業	児童福祉法に基づく事業	障害者総合支援法及び児童福祉法に基づく相談支援事業	教育研修事業	知的障がい児者のための旅行事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費							0	60,000	60,000
2. 受取寄附金							0	30,000	30,000
3. 受取助成金等	3,457,977	0	920,000	0	0		4,377,977	17,988,388	22,366,365
4. 受取補助金	2,823,300	0	0	7,000	0		2,830,300		2,830,300
5. 事業収益	249,790,419	1,379,847	89,552,620	2,082,658	4,776,926		347,582,470		347,582,470
6. その他収益	8,414,978	7,260		27,660			8,449,898		8,449,898
経常収益計	264,486,674	1,387,107	90,472,620	2,117,318	4,776,926	0	363,240,645	18,078,388	381,319,033
II 経常費用									0
(1) 人件費									0
給料手当	66,983,590	2,818,753	21,379,299	2,177,032			93,358,674	6,912,623	100,271,297
賞与	24,699,597	2,805,600	6,263,151	0			33,768,348	791,126	34,559,474
法定福利費	22,678,436	1,656,612	4,101,363	160,694			28,597,105	1,587,140	30,184,245
福利厚生費	3,126,714	586,000	898,000	95,300			4,706,014	271,331	4,977,345
ヘルパー給与	111,477,826	0	25,875,639	4,450,024			141,803,489	0	141,803,489
人件費計	228,966,163	7,866,965	58,517,452	6,883,050	0	0	302,233,630	9,562,220	311,795,850
(2) その他経費									0
印刷製本費	182,950	0	0	0	174,240		357,190	73,260	430,450
会議費	2,464	0	0	0	0		2,464	2,267	4,731
旅費交通費	2,778,002	0	119,086	790	0		2,897,878	200	2,898,078
車両費	725,163	200	2,437,185	754,467	0		3,917,015	17,388	3,934,403
通信運搬費	3,393,278	42,836	631,952	246,975	0		4,315,041	26,803	4,341,844
消耗品費	3,437,342	19,560	1,433,601	66,305	163,598		5,120,406	2,868,770	7,989,176
修繕費	646,940	0	338,800	1,131,019	0		2,116,759	0	2,116,759
水道光熱費	3,028,096	0	778,925	134,719	0		3,941,740	0	3,941,740
地代家賃	11,016,840	600,000	11,347,280	-9,918	0		22,954,202	0	22,954,202
賃借料	2,583,004	30,240	1,291,408	83,268	0		3,987,920	374,640	4,362,560
減価償却費	4,935,954	0	3,126,933	0	0		8,062,887	0	8,062,887
保険料	595,560	0	140,680	39,040	0		775,280	0	775,280
諸会費	12,000	0	0	0	0		12,000	0	12,000
租税公課	638,650	0	34,000	34,500	0		707,150	0	707,150
支払手数料	640,853	100	65,450	15,196	2,530		724,129	6,500	730,629
支払利息	931,734	0	0	0	0		931,734	3,230,437	4,162,171
広告宣伝費	0	0	176,000	0	0		176,000	344,000	520,000
食材費	3,749,362	0	372,911	43,208	0		4,165,481	0	4,165,481
雑費	386,010	0	178,516	1,062,599	0		1,627,125	5,486	1,632,611
その他経費計	39,684,202	692,936	22,472,727	3,602,168	340,368	0	66,792,401	6,949,751	73,742,152
経常費用計	268,650,365	8,559,901	80,990,179	10,485,218	340,368	0	369,026,031	16,511,971	385,538,002
当期経常増減額	-4,163,691	-7,172,794	9,482,441	-8,367,900	4,436,558	0	-5,785,386	1,566,417	-4,218,969

3. 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						
建物	100,091,650	0	9,974,000	90,117,650	29,344,249	60,773,401
建物附属設備	29,643,559	0	1,089,900	28,553,659	8,198,395	20,355,264
車両運搬具	9,238,166	0	600,000	8,638,166	5,849,267	2,788,899
什器備品	4,250,796	0	1,769,000	2,481,796	2,481,792	4
土地	34,000,000	0	0	34,000,000	-	34,000,000
投資その他の資産						
敷金	648,000	0	376,000	272,000	-	272,000
差入保証金	8,678,000	0	1,598,000	7,080,000	-	7,080,000
リサイクル預託金	31,300	0	0	31,300	-	31,300
出資金	131,500	0	0	131,500	-	131,500
合計	186,712,971	0	15,406,900	171,306,071	45,873,703	125,432,368

4. 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
短期借入金	70,504,000	33,635,000	24,246,000	79,893,000
長期借入金				
合計	70,504,000	33,635,000	24,246,000	79,893,000

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通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
給与手当	100,271,297	7,649,556	0
地代家賃	22,954,202	3,840,000	0
活動計算書計	123,225,499	11,489,556	0
(貸借対照表)			
貸借対照表計			

# 財産目録

令和 3年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 こげら会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金			
現金手許有高	203,033		
普通預金			
J A東京みらい 保谷支店	20,020,914		
りそな銀行 東大和支店	1,109,043		
ゆうちょ銀行 通常貯金	590,972		
ゆうちょ銀行 振替口座	5,554,844		
西武信用金庫 東久留米支店	5,768,555		
東京厚生信用組合	1,609,815		
青梅信用金庫	60,563		
定期預金			
東京厚生信用組合	2,000,000		
未収金			
国保連	46,703,108		
市区町村	9,976,715		
利用者その他	2,699,332		
仮払金			
仮払い経費	50,000		
立替金			
職員等	525,022		
流動資産合計		96,871,916	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物			
ケアホーム宙	7,853,663		
こげらビル	13,654,416		
ぼこあぼこ	8,195,229		
びいぼ	8,724,598		
どろっぷす	22,345,495		
建物付属設備			
こげらビル	7,779,734		
ぼこあぼこ	7,317,380		
びいぼ	1,200,202		
宇奈根	2,870,854		
居宅	1,187,094		
車両運搬具			
ぼこあぼこ	1,394,450		
びいぼ	1,394,449		
什器備品			
ケアホーム宙	3		
ぼこあぼこ	1		
居宅	0		
土地			
どろっぷす	34,000,000		
投資その他の資産			
敷金			
宇奈根 他	272,000		
差入保証金			
本部 他	7,080,000		
リサイクル預託金			
ぼこあぼこ 日産キャバソン送迎車	31,300		
出資金			
西武信金、生協、青梅信金	131,500		
固定資産合計		125,432,368	
資産合計			222,304,284
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
翌月払い給与、社会保険料 等	16,470,941		
未払法人税等			
納税充当金	269,900		
前受金			
ガイドヘルパー講座	277,100		
仮受金			
行政請求誤入金返金分	742,480		
預り金			
社会保険料、源泉所得税 等	6,678,026		
流動負債合計		24,438,447	
2. 固定負債			
長期借入金			
西武信用金庫	5,157,000		
(株)日本政策金融公庫	44,268,000		
東京厚生信用組合	30,468,000		
預り保証金			
ケアホーム宙	1,550,000		

東京都補助金	ケアホーム宙、こげらビル	6,802,900		
固定負債合計			88,245,900	
負債合計				112,684,347
正味財産合計				109,619,937