

第 2 1 期

決算報告書

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5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 4年 4月 1日 から令和 5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	32,000	32,000	
2. 受取助成金等			
受取地方公共団体助成金	6,347,248		
受取地方公共団体補助金	1,989,800	8,337,048	
3. 事業収益			
介護給付費等収益	403,387,422		
利用者負担金収益	10,256,610		
ガイド養成講座収益	5,475,225		
ケアホーム利用料収益	10,209,903		
値引・戻り高	△ 1,200,000	428,129,160	
4. その他収益			
受取利息	819		
受取配当金	3,400		
雑収益	8,387,148	8,391,367	
経常収益計			444,889,575
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	90,910,783		
賞与	39,208,011		
法定福利費	31,016,203		
退職給付費用	283,000		
福利厚生費	3,990,860		
ヘルパー給与	169,331,058		
人件費計	334,739,915		
(2) その他経費			
印刷製本費	412,430		
会議費	43,099		
旅費交通費	4,105,440		
車両費	4,463,374		
通信運搬費	4,200,651		
消耗品費	4,916,148		
修繕費	1,094,920		
水道光熱費	5,395,335		
地代家賃	23,186,840		
賃借料	4,204,434		
減価償却費	6,940,622		
保険料	608,680		
租税公課	724,550		
研修費	101,440		
支払手数料	3,242,910		
支払利息	653,389		
食材費	5,926,216		
雑費	331,750		
その他経費計	70,552,228		

科 目	金 額	
事業費計		405,292,143
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	11,162,455	
賞与	895,395	
法定福利費	1,692,183	
福利厚生費	412,025	
人件費計	14,162,058	
(2) その他経費		
会議費	15,180	
交際費	5,060	
旅費交通費	132,290	
車両費	7,870	
通信運搬費	183,697	
消耗品費	31,549	
賃借料	369,600	
租税公課	4,700	
支払手数料	5,238,836	
図書教育費	3,083	
雑費	7,801	
その他経費計	5,999,666	
管理費計		20,161,724
経常費用計		425,453,867
当期経常増減額		19,435,708
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 固定資産除・売却損		
固定資産除・売却損	2	2
経常外費用計		2
税引前当期正味財産増減額		19,435,706
法人税、住民税及び事業税		4,673,471
当期正味財産増減額		14,762,235
前期繰越正味財産額		131,631,125
次期繰越正味財産額		146,393,360

貸借対照表

令和 5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	49,317,961		
未収金	70,195,068		
立替金	594,785		
流動資産合計		120,107,814	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	52,822,691		
車両運搬具	1,240,753		
什器備品	2		
土地	34,000,000		
建物附属設備	19,077,418		
有形固定資産計	107,140,864		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	1,659,864		
無形固定資産計	1,659,864		
(3) 投資その他の資産			
敷金	502,000		
差入保証金	7,720,000		
リサイクル預託金	31,300		
出資金	131,500		
投資その他の資産計	8,384,800		
固定資産合計		117,185,528	
資産合計			237,293,342
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,123,891		
未払法人税等	4,639,600		
前受金	270,000		
預り金	5,487,191		
流動負債合計		31,520,682	
2. 固定負債			
長期借入金	55,839,500		
預り保証金	1,550,000		
東京都補助金	1,989,800		
固定負債合計		59,379,300	
負債合計			90,899,982
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		131,631,125	
当期正味財産増減額		14,762,235	
正味財産合計			146,393,360
負債及び正味財産合計			237,293,342

令和4年度 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

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. 固定資産の増減内訳

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	90,117,650	0	0	90,117,650	37,294,959	52,822,691
建物附属設備	31,453,659	474,900	0	31,928,559	12,851,141	19,077,418
車両運搬具	8,638,166	0	0	8,638,166	7,397,413	1,240,753
什器備品	2,481,796	0	1,775,052	706,744	706,742	2
土地	34,000,000	0	0	34,000,000	-	34,000,000
無形固定資産						
ソフトウェア	0	1,717,100	0	1,717,100	57,236	1,659,864
投資その他の資産						
敷金	502,000	0	0	502,000	-	502,000
差入保証金	7,720,000	0	0	7,720,000	-	7,720,000
リイカル預託金	31,300	0	0	31,300	-	31,300
出資金	131,500	0	0	131,500	-	131,500
合計	175,076,071	2,192,000	1,775,052	175,493,019	58,307,491	117,185,528

3. 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	69,333,500	0	13,494,000	55,839,500
合計	69,333,500	0	13,494,000	55,839,500

4. 役員及びその近親者との取引の内容

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)			
給料手当	102,073,238	7,944,120	0
地代家賃	23,186,840	3,840,000	0
活動計算書計	125,260,078	11,784,120	0

財産目録

令和 5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	135,419		
普通預金			
J A東京みらい 保谷支店	15,186,978		
りそな銀行 東大和支店	307,325		
ゆうちょ銀行 通常貯金	3,034,810		
ゆうちょ銀行 振替口座	5,110,424		
西武信用金庫 東久留米支店	22,501,320		
東京厚生信用組合	817,435		
青梅信用金庫	224,250		
定期預金			
東京厚生信用組合	2,000,000		
未収金			
国保連	56,227,050		
市区町村	10,581,603		
利用者その他	3,386,415		
立替金	594,785		
職員等	594,785		
流動資産合計		120,107,814	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物			
ケアホーム宙	6,282,933		
こげらビル	12,126,854		
ぼこあぼこ	7,403,115		
びいぼ	7,696,424		
どろっぷす	19,313,365		
建物付属設備			
ケアホーム宙	458,991		
こげらビル	8,689,784		
ぼこあぼこ	6,260,118		
びいぼ	856,948		
宇奈根	1,796,003		
居宅介護	1,015,574		
車両運搬具			
ぼこあぼこ	620,377		
びいぼ	620,376		
什器備品			
ケアホーム宙	1		
ぼこあぼこ	1		
土地			
どろっぷす	34,000,000		
無形固定資産			
ソフトウェア			
居宅介護	1,659,864		
投資その他の資産			
敷金			
宇奈根 他	502,000		
差入保証金			
本部 他	7,720,000		
リクル預託金			
ぼこあぼこ 日産送迎車等	31,300		
出資金			
西武、生協、青梅、東京厚生	131,500		
固定資産合計		117,185,528	
資産合計			237,293,342
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	21,123,891		
未払法人税等			
納税充当金	4,639,600		
前受金			
ガイドヘルパー講座	270,000		
預り金			
社会保険料、源泉所得税 等	5,487,191		
流動負債合計		31,520,682	
2. 固定負債			
長期借入金			
西武信用金庫	1,149,000		
(株)日本政策金融公庫	32,676,000		
東京厚生信用組合	22,014,500		
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	1,989,800		
固定負債合計		59,379,300	
負債合計			90,899,982
正味財産合計			146,393,360