

第22期

# 決算報告書

自：令和5年4月1日

至：令和6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 5年 4月 1日 から令和 6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	24,000	24,000
2. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	3,222,620	
受取地方公共団体補助金	1,989,800	5,212,420
3. 事業収益		
介護給付費等収益	400,599,397	
利用者負担金収益	10,013,704	
ガイド養成講座収益	4,128,048	
ケアホーム利用料収益	10,110,329	
値引・戻り高	△ 1,200,000	423,651,478
4. その他収益		
受取利息	688	
受取配当金	2,900	
雑収益	7,776,561	7,780,149
経常収益計		436,668,047
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	99,045,520	
賞与	37,607,737	
法定福利費	33,856,010	
福利厚生費	4,154,400	
ヘルパー給与	171,181,460	
人件費計	345,845,127	
(2) その他経費		
印刷製本費	358,930	
旅費交通費	4,737,056	
車両費	2,605,124	
通信運搬費	3,863,718	
消耗品費	4,908,234	
修繕費	477,972	
水道光熱費	4,489,924	
地代家賃	23,235,240	
賃借料	4,333,450	
減価償却費	7,037,681	
保険料	1,316,590	
諸会費	12,000	
租税公課	642,000	
研修費	459,111	
支払手数料	2,072,749	
支払利息	686,811	
交際費	13,298	
広告宣伝費	385,000	
食材費	6,673,842	
保守料	163,999	
雑費	426,413	
その他経費計	68,899,142	
事業費計		414,744,269

科 目	金 額	
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	10,413,373	
賞与	830,484	
法定福利費	1,729,822	
福利厚生費	416,414	
人件費計	13,390,093	
(2) その他経費		
旅費交通費	135,669	
車両費	9,121	
通信運搬費	158,459	
消耗品費	61,274	
賃借料	373,450	
租税公課	4,250	
支払手数料	3,611,594	
保守料	355,334	
雑費	3,565	
その他経費計	4,712,716	
管理費計		18,102,809
経常費用計		432,847,078
当期経常増減額		3,820,969
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		3,820,967
法人税、住民税及び事業税		806,957
当期正味財産増減額		3,014,010
前期繰越正味財産額		146,393,360
次期繰越正味財産額		149,407,370

# 貸借対照表

令和 6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	40,719,491		
未収金	72,617,616		
立替金	591,289		
流動資産合計		113,928,396	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	48,847,336		
車両運搬具	826,343		
土地	34,000,000		
建物附属設備	16,772,922		
有形固定資産計	100,446,601		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	1,316,444		
無形固定資産計	1,316,444		
(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	130,000		
投資その他の資産計	8,383,300		
固定資産合計		110,146,345	
資産合計			224,074,741
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,308,204		
未払法人税等	651,800		
前受金	237,000		
預り金	8,719,867		
流動負債合計		29,916,871	
2. 固定負債			
長期借入金	43,200,500		
預り保証金	1,550,000		
固定負債合計		44,750,500	
負債合計			74,667,371
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		146,393,360	
当期正味財産増減額		3,014,010	
正味財産合計			149,407,370
負債及び正味財産合計			224,074,741



## 令和5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	41,270,314	48,847,336
建物附属設備	31,928,559	0	0	31,928,559	15,155,637	16,772,922
車両運搬具	8,638,166	0	0	8,638,166	7,811,823	826,343
什器備品	706,744	0	706,744	0	0	0
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	1,717,100	0	0	1,717,100	400,656	1,316,444
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
引当預託金	31,300	0	0	31,300	-	31,300
出資金	131,500	0	1,500	130,000	-	130,000
合計	175,493,019	0	708,244	174,784,775	64,638,430	110,146,345

### 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	55,839,500	0	12,639,000	43,200,500
合計	55,839,500	0	12,639,000	43,200,500

### 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	109,458,893	7,979,208	0
地代家賃	23,235,240	3,840,000	0
活動計算書計	132,694,133	11,819,208	0

# 財産目録

令和 6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			
現金手許有高		39,019	
普通預金	J A東京みらい 保谷支店	13,452,778	
	りそな銀行 東大和支店	1,199,883	
	ゆうちょ銀行 通常貯金	2,123,449	
	ゆうちょ銀行 振替口座	7,935,117	
	西武信用金庫 東久留米支店	7,461,980	
	東京厚生信用組合	1,298,369	
	青梅信用金庫	208,896	
定期預金	東京厚生信用組合	7,000,000	
未収金	国保連	56,463,265	
	市区町村	13,276,009	
	利用者	2,878,342	
立替金	職員等	591,289	
流動資産合計			113,928,396
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物			
	ケアホーム宙	5,497,568	
	こげらビル	11,363,073	
	ぼこあぼこ	7,007,058	
	びいぼ	7,182,337	
	どろっぶす	17,797,300	
建物付属設備	ケアホーム宙	427,173	
	こげらビル	7,694,809	
	ぼこあぼこ	5,731,487	
	びいぼ	685,321	
	宇奈根	1,304,318	
	居宅介護	929,814	
車両運搬具	ぼこあぼこ	413,172	
	びいぼ	413,171	
土地	どろっぶす	34,000,000	
無形固定資産			
ソフトウェア	居宅介護	1,316,444	
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	西武信用金庫	30,000	
	青梅信用金庫 H29.9.19	50,000	
	東京厚生信用組合 R1.7.18	50,000	
固定資産合計			110,146,345
資産合計			224,074,741
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	翌月払い給与、社会保険料 等	20,308,204	
未払法人税等	納税充当金	651,800	
前受金	ガイドヘルパー講座	237,000	
預り金	社会保険料、源泉所得税 等	8,719,867	
流動負債合計			29,916,871
2. 固定負債			
長期借入金	(株)日本政策金融公庫	26,880,000	
	東京厚生信用組合	16,320,500	
預り保証金	ケアホーム宙	1,550,000	
固定負債合計			44,750,500
負債合計			74,667,371
正味財産合計			149,407,370