

決 算 報 告 書

第 7 期

自 令和 6年 1月 1日

至 令和 6年12月31日

特定非営利活動法人 つばめのお家

兵庫県三木市志染町窟屋 6 1 2 -1

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 つばめのお家

自 令和 6年 1月 1日 至 令和 6年12月31日

【経常収益】

【受取会費】

会費収入 60,000

【受取助成金等】

受取助成金 60,000

【事業収益】

介護事業収益 55,977,467

工賃収入 4,032,483

生産活動収入 546,607 60,556,557

【その他収益】

受取利息配当金 1,777

雑 収 益 751,762 753,539

経常収益 計

61,430,096

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

福利厚生費(事業) 161,757

人件費計 161,757

(その他経費)

売上 原価 211,090

車 両 費(事業) 2,850,235

消耗品 費(事業) 31,671

修 繕 費(事業) 123,750

保 險 料(事業) 77,520

研 修 費(事業) 126,563

支払工賃(事業) 5,520,560

雑 費(事業) 303,520

その他経費計 9,244,909

事業費 計

9,406,666

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 1,166,000

給料 手当 26,181,580

法定福利費 2,554,438

福利厚生費 2,751,133

人件費計 32,653,151

(その他経費)

会 議 費 25,250

旅費交通費 142,610

車 両 費 781,941

通信運搬費 812,097

消耗品 費 2,336,272

修 繕 費 56,200

水道光熱費 402,361

地代 家賃 718,370

広告宣伝費 463,218

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 つばめのお家

自 令和 6年 1月 1日 至 令和 6年12月31日

接待交際費	2,475,223		
減価償却費	6,626,645		
保 險 料	414,758		
諸 会 費	33,750		
リース 料	747,492		
租税 公課	25,800		
支払手数料	1,000,795		
支払 利息	271,332		
雑 費	422,915		
その他経費計	17,757,029		
管理費 計		50,410,180	
経常費用 計			59,816,846
当期経常増減額			1,613,250
【経常外収益】			
固定資産売却益		295,342	
経常外収益 計			295,342
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			1,908,592
法人税、住民税及び事業税			695,400
当期正味財産増減額			1,213,192
前期繰越正味財産額			△3,760,372
次期繰越正味財産額			△2,547,180

貸借対照表

特定非営利活動法人 つばめのお家
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	144,938	
普通預金	<u>25,949,092</u>	
現金・預金計	26,094,030	

(売上債権)

未収金	<u>9,944,341</u>	
売上債権計	9,944,341	

(その他流動資産)

前払費用	<u>1,034,571</u>	
その他流動資産計	<u>1,034,571</u>	

流動資産合計

37,072,942

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	11,725,973	
構築物	838,490	
建物附属設備	14,747,843	
車両運搬具	8,805,670	
什器備品	<u>296,989</u>	
有形固定資産計	36,414,965	

(投資その他の資産)

出資金	50,000	
積立保険料	<u>136,548</u>	
投資その他の資産計	<u>186,548</u>	

固定資産合計

36,601,513

資産合計

73,674,455

《負債の部》

【流動負債】

未払金	16,610,726	
預り金	437,901	
仮受金	<u>8,540,000</u>	

流動負債合計

25,588,627

【固定負債】

長期借入金	<u>42,968,000</u>	
-------	-------------------	--

固定負債合計

42,968,000

役員借入金

7,665,008

負債合計

76,221,635

《正味財産の部》

前期繰越正味財産

△3,760,372

当期正味財産増減額

1,213,192

正味財産合計

△2,547,180

負債及び正味財産合計

73,674,455

財 産 目 録

特定非営利活動法人 つばめのお家
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 6年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	144,938
普通 預金	25,949,092
現金・預金 計	26,094,030

(売上債権)

未 収 金	9,944,341
売上債権 計	9,944,341

(その他流動資産)

前払 費用	1,034,571
その他流動資産 計	1,034,571

流動資産合計

37,072,942

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	11,725,973
構 築 物	838,490
建物附属設備	14,747,843
車両運搬具	8,805,670
什器 備品	296,989
有形固定資産 計	36,414,965

(投資その他の資産)

出資金	50,000
積立保険料	136,548
投資その他の資産 計	186,548

固定資産合計

36,601,513

資産合計

73,674,455

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	16,610,726
預 り 金	437,901
仮 受 金	8,540,000

流動負債合計

25,588,627

【固定負債】

長期借入金	42,968,000
-------	------------

固定負債合計

42,968,000

役員借入金

7,665,008

負債合計

76,221,635

正味財産

△2,547,180

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 つばめのお家
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和 6年 1月 1日 至 令和 6年12月31日

【経常収益】

【受取会費】

会費収入 60,000

【受取助成金等】

受取助成金 60,000

【事業収益】

介護事業収益 55,977,467

工賃収入 4,032,483

生産活動収入 546,607

【その他収益】

受取利息配当金 1,777

雑収益 751,762

経常収益計

61,430,096

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

福利厚生費(事業) 161,757

人件費計 161,757

(その他経費)

【売上原価】

仕入高 211,090

当期仕入高計 211,090

売上原価計 211,090

車両費(事業) 2,850,235

消耗品費(事業) 31,671

修繕費(事業) 123,750

保険料(事業) 77,520

研修費(事業) 126,563

支払工賃(事業) 5,520,560

雑費(事業) 303,520

その他経費計 9,244,909

事業費計

9,406,666

【管理費】

(人件費)

役員報酬 1,166,000

給料手当 26,181,580

法定福利費 2,554,438

福利厚生費 2,751,133

人件費計 32,653,151

(その他経費)

会議費 25,250

旅費交通費 142,610

車両費 781,941

通信運搬費 812,097

消耗品費 2,336,272

修繕費 56,200

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 つばめのお家
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和 6年 1月 1日 至 令和 6年12月31日

水道光熱費	402,361	
地代 家賃	718,370	
広告宣伝費	463,218	
接待交際費	2,475,223	
減価償却費	6,626,645	
保 険 料	414,758	
諸 会 費	33,750	
リース 料	747,492	
租税 公課	25,800	
支払手数料	1,000,795	
支払 利息	271,332	
雑 費	422,915	
その他経費計	17,757,029	
管理費 計		50,410,180
経常費用 計		59,816,846
当期経常増減額		1,613,250
【経常外収益】		
固定資産売却益	295,342	
経常外収益 計		295,342
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		1,908,592
法人税、住民税及び事業税		695,400
当期正味財産増減額		1,213,192
前期繰越正味財産額		△3,760,372
次期繰越正味財産額		△2,547,180

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 つばめのお家

令和6年12月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
たな卸資産に該当するものではありません。
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：建物 定額法
建物以外 定率法
- (3). 引当金の計上基準
重要性に乏しいため、計上しておりません。
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 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。

【会計方針の変更】

会計方針の変更はありません。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
建物	13,912,561			13,912,561	2,186,588	11,725,973
構築物	1,273,650			1,273,650	435,160	838,490
建物附属設備	20,989,069			20,989,069	6,241,226	14,747,843
車両運搬具	18,109,698	2,436,220	963,380	19,582,538	10,776,868	8,805,670
什器備品	806,000			806,000	509,011	296,989
ソフトウェア	214,815			214,815	214,815	0
合計	55,305,793	2,436,220	963,380	56,778,633	20,363,668	36,414,965

【借入金の増減内訳】

[税込] (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	28,200,000	20,000,000	5,232,000	42,968,000
合計	28,200,000	20,000,000	5,232,000	42,968,000

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額		
	内: 役員との取引	内: 役員及び近親者との取引	
(活動計算書)			
雑収益	600,000		
車両費 (事業)	600,000		
役員報酬	1,166,000		
給料手当			7,712,409
地代家賃	600,000		
活動計算書計	2,966,000		7,712,409