

部 門 別 収 支 計 算 書

自令和7年1月1日 至令和7年12月31日

科目	決算額	収益事業	その他の事業	備考
(収 入 の 部)	(71,769,201)	(63,059,201)	(8,710,000)	収益事業収入割合
賛助会員受取会費	50,000		50,000	(対象外)
受取寄付金			0	87.86%
受取助成金	8,660,000		8,660,000	
介護事業収益	62,778,038	62,778,038		
工賃収入	5,260,393		5,260,393	
支払工賃	△ 6,060,308	△ 81,915	△ 5,978,393	
生産活動収入	294,900	176,900	118,000	
受取利息配当金	13,749	13,749		
雑収益	772,429	172,429	600,000	
固定資産売却益				

(支 出 の 部)	(71,681,730)	(63,449,282)	(8,232,448)	
(事 業 費)				
仕入高	204,680	204,680	0	
福利厚生費	537,627	472,037	65,590	
車両費	5,078,438	4,458,869	619,569	
消耗品費	13,785	12,103	1,682	
修繕費	0	0	0	
保険料	105,660	92,769	12,891	
研修費	100,500	88,239	12,261	
雑費	311,540	273,532	38,008	
小計	6,352,230	5,602,229	750,001	
(管 理 費)				
役員報酬	1,272,000	1,116,816	155,184	
給料手当	3,594,567	3,594,567	0	サービス管理者
給料手当	30,557,576	26,829,552	3,728,024	
法定福利費	3,900,747	3,424,856	475,891	
福利厚生費	4,092,862	3,593,533	499,329	
会議費	13,112	11,512	1,600	
旅費交通費	67,160	58,966	8,194	
車両費	1,187,747	1,042,842	144,905	
通信運搬費	945,358	830,024	115,334	
消耗品費	1,582,252	1,389,217	193,035	
修繕費	0	0	0	
水道光熱費	455,771	400,167	55,604	
地代家賃	600,000	526,800	73,200	
広告宣伝費	780,310	685,112	95,198	
接待交際費	2,938,442	2,579,952	358,490	
減価償却費	8,647,835	7,592,799	1,055,036	
保険料	1,184,461	1,039,957	144,504	
諸会費	119,250	104,702	14,548	
リース料	848,360	744,860	103,500	
租税公課	79,100	69,450	9,650	
支払手数料	1,171,217	1,028,329	142,888	
支払利息	412,869	362,499	50,370	
固定資産売却損	7,021	6,164	857	
雑費	468,083	410,977	57,106	
小計	64,926,100	57,443,653	7,482,447	
(そ の 他 支 出 金)				
法人税、住民税及び事業税	403,400	403,400		
収支差額	87,471	-390,081	477,552	

収 益 事 業 決 算 書

自令和7年1月1日 至令和7年12月31日

(支 出 の 部)		(収 入 の 部)	
(事 業 費)	(5,602,229)		
仕 入 高	204,680	介 護 収 益 事 業	62,778,038
福 利 厚 生 費	472,037	生 産 活 動 収 入	94,985
車 両 費	4,458,869	受 取 利 息 配 当 金	13,749
消 耗 品 費	12,103	雑 収 益	172,429
修 繕 費	0		
保 険 料	92,769		
研 修 費	88,239		
雑 費	273,532		
差 引 剰 余 金	57,456,972		
計	63,059,201	計	63,059,201
(管 理 費)	(57,847,053)	差 引 剰 余 金	57,456,972
役 員 報 酬	1,116,816		
給 料 手 当	30,424,119		
法 定 福 利 費	3,424,856		
福 利 厚 生 費	3,593,533		
会 議 費	11,512		
旅 費 交 通 費	58,966		
車 両 費	1,042,842		
通 信 運 搬 費	830,024		
消 耗 品 費	1,389,217		
水 道 光 熱 費	400,167		
地 代 家 賃	526,800		
広 告 宣 伝 費	685,112		
接 待 交 際 費	2,579,952		
減 価 償 却 費	7,592,799		
保 険 料	1,039,957		
諸 会 費	104,702		
リ ー ス 料	744,860		
租 税 公 課	69,450		
支 払 手 数 料	1,028,329		
支 払 利 息	362,499		
固 定 資 産 売 却 損	6,164		
雑 費	410,977		
法 人、住 民 税 及 び 事 業 税	403,400		
収 益 事 業 剰 余 金	-390,081		
計	57,456,972	計	57,456,972

決 算 報 告 書

第 8 期

自 令和 7年 1月 1日

至 令和 7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 7年 1月 1日 至 令和 7年12月31日

【経常収益】

【受取会費】

会費収入 50,000

【受取助成金等】

受取助成金 8,660,000

【事業収益】

介護事業収益 62,778,038

工賃収入 5,260,393

生産活動収入 294,900 68,333,331

【その他収益】

受取利息配当金 13,749

雑 収 益 772,429 786,178

経常収益 計

77,829,509

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

福利厚生費(事業) 537,627

人件費計 537,627

(その他経費)

売上 原価 204,680

車 両 費(事業) 5,078,438

消耗品 費(事業) 13,785

保 険 料(事業) 105,660

研 修 費(事業) 100,500

支払工賃(事業) 6,060,308

雑 費(事業) 311,540

その他経費計 11,874,911

事業費 計

12,412,538

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 1,272,000

給料 手当 34,152,143

法定福利費 3,900,747

福利厚生費 4,092,862

人件費計 43,417,752

(その他経費)

会 議 費 13,112

旅費交通費 67,160

車 両 費 1,187,747

通信運搬費 945,358

消耗品 費 1,582,252

水道光熱費 455,771

地代 家賃 600,000

広告宣伝費 780,310

接待交際費 2,938,442

減価償却費 8,647,835

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 7年 1月 1日 至 令和 7年12月31日

保 險 料	1,184,461	
諸 会 費	119,250	
リ ー ス 料	848,360	
租 税 公 課	79,100	
支 払 手 数 料	1,171,217	
支 払 利 息	412,869	
雑 費	468,083	
その他経費計	21,501,327	
管理費 計		64,919,079
経常費用 計		77,331,617
当期経常増減額		497,892
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産売却損		7,021
経常外費用 計		7,021
税引前当期正味財産増減額		490,871
法人税、住民税及び事業税		403,400
当期正味財産増減額		87,471
前期繰越正味財産額		△2,547,180
次期繰越正味財産額		△2,459,709

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 7年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	159,306
小口現金	100,523
普通預金	7,069,726
定期積金	30,000
現金・預金計	7,359,555

(売上債権)

未収金	10,695,462
売上債権計	10,695,462

(その他流動資産)

前払費用	2,267,607
仮払金	687,872
その他流動資産計	2,955,479

流動資産合計

21,010,496

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	20,526,494
構築物	711,126
建物附属設備	16,316,984
車両運搬具	18,322,423
什器備品	1,801,255
一括償却資産	369,102
有形固定資産計	58,047,384

(投資その他の資産)

出資金	50,000
長期貸付金	10,500,000
積立保険料	682,740
投資その他の資産計	11,232,740

固定資産合計

69,280,124

資産合計

90,290,620

《負債の部》

【流動負債】

未払金	30,056,084
預り金	457,812
流動負債合計	30,513,896

【固定負債】

長期借入金	58,488,000
固定負債合計	58,488,000

役員借入金	3,748,433
-------	-----------

負債合計

92,750,329

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	△2,547,180
当期正味財産増減額	87,471

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 7年12月31日 現在

正味財産合計	<u>△2,459,709</u>
負債及び正味財産合計	<u>90,290,620</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 つばめのお家

令和7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	9,895,700		23,808,261	3,281,767	20,526,494
構築物	1,273,650			1,273,650	562,524	711,126
建物附属設備	20,989,069	3,211,150		24,200,219	7,883,235	16,316,984
車両運搬具	19,582,538	15,946,940	1,525,670	34,003,808	15,681,385	18,322,423
什器備品	806,000	2,071,343		2,877,343	1,076,088	1,801,255
一括償却資産		553,652		553,652	184,550	369,102
合計	56,563,818	31,678,785	1,525,670	86,716,933	28,669,549	58,047,384

【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	42,968,000	21,000,000	5,480,000	58,488,000
合計	42,968,000	21,000,000	5,480,000	58,488,000

【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、近親者及び元配偶人等との取引
(活動計算書)			
雑収益	772,429	600,000	
車両費 (事業)	5,078,438	600,000	
役員報酬	1,272,000	1,272,000	
給料手当	34,152,143		10,321,340
地代家賃	600,000	600,000	
活動計算書計	41,875,010	3,072,000	10,321,340

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 7年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	159,306
小口 現金	100,523
普通 預金	7,069,726
定期 積金	30,000
現金・預金 計	7,359,555

(売上債権)

未 収 金	10,695,462
売上債権 計	10,695,462

(その他流動資産)

前払 費用	2,267,607
仮 払 金	687,872
その他流動資産 計	2,955,479

流動資産合計

21,010,496

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	20,526,494
構 築 物	711,126
建物附属設備	16,316,984
車両運搬具	18,322,423
什器 備品	1,801,255
一括償却資産	369,102
有形固定資産 計	58,047,384

(投資その他の資産)

出資金	50,000
長期貸付金	10,500,000
積立保険料	682,740
投資その他の資産 計	11,232,740

固定資産合計

69,280,124

資産合計

90,290,620

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	30,056,084
預 り 金	457,812
流動負債合計	30,513,896

【固定負債】

長期借入金	58,488,000
固定負債合計	58,488,000
役員借入金	3,748,433

負債合計

92,750,329

正味財産

△2,459,709

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 7年 1月 1日 至 令和 7年12月31日

【経常収益】

【受取会費】

会費収入 50,000

【受取助成金等】

受取助成金 8,660,000

【事業収益】

介護事業収益 62,778,038

工賃収入 5,260,393

生産活動収入 294,900

【その他収益】

受取利息配当金 13,749

雑収益 772,429

経常収益 計

77,829,509

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

福利厚生費(事業) 537,627

人件費計 537,627

(その他経費)

【売上原価】

仕入高 204,680

当期仕入高 計 204,680

売上原価 計 204,680

車両費(事業) 5,078,438

消耗品費(事業) 13,785

保険料(事業) 105,660

研修費(事業) 100,500

支払工賃(事業) 6,060,308

雑費(事業) 311,540

その他経費計 11,874,911

事業費 計

12,412,538

【管理費】

(人件費)

役員報酬 1,272,000

給料手当 34,152,143

法定福利費 3,900,747

福利厚生費 4,092,862

人件費計 43,417,752

(その他経費)

会議費 13,112

旅費交通費 67,160

車両費 1,187,747

通信運搬費 945,358

消耗品費 1,582,252

水道光熱費 455,771

地代家賃 600,000

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 7年 1月 1日 至 令和 7年12月31日

広告宣伝費	780,310	
接待交際費	2,938,442	
減価償却費	8,647,835	
保険料	1,184,461	
諸会費	119,250	
リース料	848,360	
租税公課	79,100	
支払手数料	1,171,217	
支払利息	412,869	
雑費	468,083	
その他経費計	21,501,327	
管理費計		64,919,079
経常費用計		77,331,617
当期経常増減額		497,892
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
固定資産売却損	7,021	
経常外費用計		7,021
税引前当期正味財産増減額		490,871
法人税、住民税及び事業税		403,400
当期正味財産増減額		87,471
前期繰越正味財産額		△2,547,180
次期繰越正味財産額		△2,459,709