

第23期

決算報告書

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7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 6年 4月 1日 から令和 7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	26,000	26,000	
2. 受取助成金等			
受取国庫助成金	66,000		
受取地方公共団体助成金	16,460,120		
受取地方公共団体補助金	1,258,000	17,784,120	
3. 事業収益			
介護給付費等収益	421,720,562		
利用者負担金収益	10,366,711		
ガイド養成講座収益	5,015,696		
ケアホーム利用料収益	9,763,414		
値引・戻り高	△ 1,200,000	445,666,383	
4. その他収益			
受取利息	15,330		
受取配当金	2,900		
雑収益	6,276,143	6,294,373	
経常収益計			469,770,876
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	101,786,404		
賞与	40,137,714		
法定福利費	34,796,127		
退職給付費用	325,000		
福利厚生費	4,432,902		
ヘルパー給与	181,781,002		
人件費計	363,259,149		
(2) その他経費			
印刷製本費	459,525		
旅費交通費	4,200,256		
車両費	2,582,964		
通信運搬費	3,655,144		
消耗品費	6,870,782		
修繕費	1,672,582		
水道光熱費	5,005,280		
地代家賃	23,345,730		
賃借料	4,561,065		
減価償却費	7,045,849		
保険料	1,077,940		
租税公課	707,070		
研修費	585,269		
支払手数料	3,006,420		
支払利息	557,121		
交際費	260,000		
広告宣伝費	806,000		
食材費	7,048,029		
保守料	73,385		
雑費	292,898		
その他経費計	73,813,309		
事業費計		437,072,458	

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	9,255,842		
法定福利費	1,238,588		
福利厚生費	416,789		
人件費計	10,911,219		
(2) その他経費			
交際費	27,198		
旅費交通費	195,288		
車両費	24,068		
通信運搬費	450,196		
消耗品費	161,643		
賃借料	495,000		
租税公課	5,400		
支払手数料	3,386,490		
図書教育費	9,900		
保守料	440,793		
雑費	154,421		
その他経費計	5,350,397		
管理費計		16,261,616	
経常費用計			453,334,074
当期経常増減額			16,436,802
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
固定資産除・売却損	1,257,795	1,257,795	
経常外費用計			1,257,795
税引前当期正味財産増減額			15,179,007
法人税、住民税及び事業税			3,744,297
当期正味財産増減額			11,434,710
前期繰越正味財産額			149,407,370
次期繰越正味財産額			160,842,080

貸借対照表

令和 7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	42,796,560		
未収金	79,808,749		
立替金	649,420		
流動資産合計		123,254,729	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	44,871,981		
車両運搬具	411,933		
土地	34,000,000		
建物附属設備	15,638,487		
有形固定資産計	94,922,401		
(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	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		103,305,701	
資産合計			226,560,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,073,240		
未払法人税等	3,991,700		
前受金	123,000		
預り金	5,869,910		
流動負債合計		31,057,850	
2. 固定負債			
長期借入金	33,110,500		
預り保証金	1,550,000		
固定負債合計		34,660,500	
負債合計			65,718,350
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		149,407,370	
当期正味財産増減額		11,434,710	
正味財産合計			160,842,080
負債及び正味財産合計			226,560,430

2024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、税込み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	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	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費							
正会員受取会費	0	0	0	0	0	26,000	26,000
2. 受取助成金等							
受取国庫助成金	66,000	0	0	0	66,000	0	66,000
受取地方公共団体助成金	14,443,120	1,603,000	414,000	0	16,460,120	0	16,460,120
受取地方公共団体補助金	786,500	471,500	0	0	1,258,000	0	1,258,000
3. 事業収益							
介護給付費等収益	336,583,086	81,887,239	3,250,237	0	421,720,562	0	421,720,562
利用者負担金収益	6,248,515	4,118,196	0	0	10,366,711	0	10,366,711
ガイド養成講座収益	0	0	0	5,015,696	5,015,696	0	5,015,696
ケアホーム利用料収益	9,763,414	0	0	0	9,763,414	0	9,763,414
値引・戻り高	△ 1,200,000	△ 0	△ 0	△ 0	#VALUE!	△ 0	△ 1,200,000
4. その他収益					0		
受取利息	15,330	0	0	0	15,330	0	15,330
受取配当金	2,900	0	0	0	2,900	0	2,900
雑収益	5,689,210	301,885	0	285,048	6,276,143	0	6,276,143
経常収益計	372,398,075	88,381,820	3,664,237	5,300,744	469,744,876	26,000	469,770,876
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
給料手当	71,868,166	21,092,845	8,825,393	0	101,786,404	0	101,786,404
賞与	28,223,500	7,380,447	4,533,767	0	40,137,714	0	40,137,714
法定福利費	27,154,355	5,221,643	2,420,129	0	34,796,127	0	34,796,127
退職給付費用	325,000	0	0	0	325,000	0	325,000
福利厚生費	3,159,042	842,520	431,340	0	4,432,902	0	4,432,902
ヘルパー給与	146,263,820	35,517,182	0	0	181,781,002	0	181,781,002
人件費計	276,993,883	70,054,637	16,210,629	0	363,259,149	0	363,259,149
(2) その他経費							
印刷製本費	459,525	0	0	0	459,525	0	459,525
旅費交通費	3,816,580	72,647	311,029	0	4,200,256	0	4,200,256
車両費	295,890	2,287,074	0	0	2,582,964	0	2,582,964
通信運搬費	3,205,988	356,328	92,828	0	3,655,144	0	3,655,144
消耗品費	5,316,894	1,424,057	129,831	0	6,870,782	0	6,870,782
修繕費	1,433,282	239,300	0	0	1,672,582	0	1,672,582

水道光熱費	4,137,178	845,450	22,652	0	5,005,280	0	5,005,280
地代家賃	11,563,584	11,182,146	600,000	0	23,345,730	0	23,345,730
賃借料	3,564,129	904,536	92,400	0	4,561,065	0	4,561,065
減価償却費	5,005,776	2,040,073	0	0	7,045,849	0	7,045,849
保険料	546,740	531,200	0	0	1,077,940	0	1,077,940
租税公課	630,470	76,600	0	0	707,070	0	707,070
研修費	585,269	0	0	0	585,269	0	585,269
支払手数料	2,583,020	423,400	0	0	3,006,420	0	3,006,420
支払利息	557,121	0	0	0	557,121	0	557,121
交際費	260,000	0	0	0	260,000	0	260,000
広告宣伝費	792,000	14,000	0	0	806,000	0	806,000
食材費	7,030,314	17,715	0	0	7,048,029	0	7,048,029
保守料	43,223	30,162	0	0	73,385	0	73,385
雑費	165,571	127,067	260	0	292,898	0	292,898
その他経費計	51,992,554	20,571,755	1,249,000	0	73,813,309	0	73,813,309
事業費計	328,986,437	90,626,392	17,459,629	0	437,072,458	0	437,072,458
2. 管理費							
(1) 人件費							
給料手当			0	0		9,255,842	9,255,842
法定福利費			0	0		1,238,588	1,238,588
福利厚生費			0	0		416,789	416,789
人件費計			0	0		10,911,219	10,911,219
(2) その他経費							
交際費			0	0		27,198	27,198
旅費交通費			0	0		195,288	195,288
車両費			0	0		24,068	24,068
通信運搬費			0	0		450,196	450,196
消耗品費			0	0		161,643	161,643
賃借料			0	0		495,000	495,000
租税公課			0	0		5,400	5,400
支払手数料			0	0		3,386,490	3,386,490
図書教育費			0	0		9,900	9,900
保守料			0	0		440,793	440,793
雑費			0	0		154,421	154,421
その他経費計			0	0		5,350,397	5,350,397
管理費計			0	0		16,261,616	16,261,616
経常費用計	328,986,437	90,626,392	17,459,629	0	437,072,458	16,261,616	453,334,074
当期経常増減額	43,411,638	△ 2,244,572	△ 13,795,392	5,300,744	32,672,418	△ 16,235,616	16,436,802
III 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用							
1. 固定資産除・売却損							
固定資産除・売却損	973,024	284,771	0	0	1,257,795	0	1,257,795
経常外費用計	973,024	284,771	0	0	1,257,795	0	1,257,795
税引前当期正味財産増減額	42,438,614	△ 2,529,343	△ 13,795,392	5,300,744	31,414,623	△ 16,235,616	15,179,007
法人税、住民税及び事業税	2,968,354	704,484	29,207	42,252	3,744,297	0	3,744,297
当期正味財産増減額	39,470,260	△ 3,233,827	△ 13,824,599	5,258,492	27,670,326	△ 16,235,616	11,434,710
前期繰越正味財産額	156,796,783	18,533,572	△ 12,560,363	5,515,098	168,285,090	△ 18,877,720	149,407,370
次期繰越正味財産額	196,267,043	15,299,745	△ 26,384,962	10,773,590	195,955,416	△ 35,113,336	160,842,080

3. 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	45,245,669	44,871,981
建物附属設備	31,928,559	1,463,000	1,982,569	31,408,990	15,770,503	15,638,487
車両運搬具	8,638,166	0	0	8,638,166	8,226,233	411,933
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	1,717,100	0	0	0
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
リサイクル預託金	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	1,463,000	4,407,913	172,548,106	69,242,405	103,305,701

4. 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	43,200,500	0	10,090,000	33,110,500
合 計	43,200,500	0	10,090,000	33,110,500

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。

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)			
地代家賃	21,373,840	3,840,000	0
活動計算書計	21,373,840	3,840,000	0

財 産 目 録

令和 7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		23,123		
普通預金				
	J A東京みらい 保谷支店	16,660,006		
	りそな銀行 東大和支店	2,197,239		
	ゆうちょ銀行 通常貯金	1,511,621		
	ゆうちょ銀行 振替口座	6,142,522		
	西武信用金庫 東久留米支店	8,694,871		
	東京厚生信用組合	373,019		
	青梅信用金庫	194,159		
定期預金				
	東京厚生信用組合	7,000,000		
未収金				
	国保連	67,191,910		
	市区町村	10,157,220		
	利用者	2,357,658		
	その他の未収金	101,961		
立替金				
	職員等	649,420		
流動資産合計			123,254,729	
2. 固定資産				
有形固定資産				
建物				
	ケアホーム宙	4,712,203		
	こげらビル	10,599,292		
	ぼこあぼこ	6,611,001		
	びいぼ	6,668,250		
	どろっぶす	16,281,235		
建物付属設備				
	ケアホーム宙	395,355		
	こげらビル	6,699,834		
	ぼこあぼこ	5,202,856		
	びいぼ	1,683,755		
	宇奈根	812,633		
	居宅介護	844,054		
車両運搬具				
	ぼこあぼこ	205,967		
	びいぼ	205,966		
土地				
	どろっぶす	34,000,000		
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		
貸付預託金				
	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			103,305,701	
資産合計				226,560,430
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	21,073,240		
未払法人税等				
	納税充当金	3,991,700		
前受金				
	ガイドヘルパー講座	123,000		
預り金				
	社会保険料、源泉所得税 等	5,869,910		
流動負債合計			31,057,850	
2. 固定負債				
長期借入金				
	(株)日本政策金融公庫	22,484,000		
	東京厚生信用組合	10,626,500		
預り保証金				
	ケアホーム宙	1,550,000		
固定負債合計			34,660,500	
負債合計				65,718,350
正味財産合計				160,842,080