

第 2 4 期

決算報告書

自：令和 7年 4月 1日

至：令和 8年 3月31日

特定非営利活動法人 こげら会

活動計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8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			
受取地方公共団体助成金	24,048,027		
受取地方公共団体補助金	170,000	24,218,027	
3. 事業収益			
介護給付費等収益	446,852,949		
利用者負担金収益	11,158,428		
ガイド養成講座収益	4,104,961		
ケアホーム利用料収益	10,477,564		
値引・戻り高	△ 1,200,000	471,393,902	
4. その他収益			
受取利息	81,634		
受取配当金	2,900		
雑収益	3,124,686	3,209,220	
経常収益計			498,847,149
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	96,695,233		
賞与	45,249,319		
法定福利費	36,491,611		
福利厚生費	4,322,202		
ヘルパー給与	189,846,293		
人件費計	372,604,658		
(2) その他経費			
印刷製本費	391,105		
旅費交通費	4,063,202		
車両費	1,660,228		
通信運搬費	2,811,883		
消耗品費	5,041,297		
修繕費	1,232,348		
水道光熱費	4,941,475		
地代家賃	24,319,862		
賃借料	4,112,625		
減価償却費	7,907,167		
保険料	1,130,582		
諸会費	3,000		
租税公課	711,900		
研修費	149,550		
支払手数料	1,672,138		
支払利息	483,358		
広告宣伝費	880,000		
食材費	7,861,476		
保守料	184,390		
雑費	841,804		
その他経費計	70,399,390		
事業費計		443,004,048	

科 目		金 額	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	17,482,248		
法定福利費	2,301,147		
福利厚生費	937,428		
人件費計	20,720,823		
(2) その他経費			
旅費交通費	427,433		
車両費	3,300		
通信運搬費	653,402		
消耗品費	1,251,986		
賃借料	890,487		
租税公課	9,400		
支払手数料	3,570,817		
保守料	435,616		
雑費	7,155		
その他経費計	7,249,596		
管理費計		27,970,419	
経常費用計			470,974,467
当期経常増減額			27,872,682
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
固定資産売却益	954,613	954,613	
経常外収益計			954,613
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			28,827,295
法人税、住民税及び事業税			8,273,811
当期正味財産増減額			20,553,484
前期繰越正味財産額			160,842,080
次期繰越正味財産額			181,395,564

貸借対照表

令和 8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	79,546,058		
未収金	74,638,181		
立替金	36,247		
流動資産合計		154,220,486	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	40,896,626		
車両運搬具	2,901,606		
土地	34,000,000		
建物附属設備	13,367,731		
有形固定資産計	91,165,963		
(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	44,570		
出資金	130,000		
投資その他の資産計	8,396,570		
固定資産合計		99,562,533	
資産合計			253,783,019
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	28,349,674		
未払法人税等	8,066,500		
前受金	108,000		
預り金	7,388,781		
流動負債合計		43,912,955	
2. 固定負債			
長期借入金	26,924,500		
預り保証金	1,550,000		
固定負債合計		28,474,500	
負債合計			72,387,455
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		160,842,080	
当期正味財産増減額		20,553,484	
正味財産合計			181,395,564
負債及び正味財産合計			253,783,019

令和7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 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							
受取地方公共団体助成金	20,792,191	2,926,736	329,100	0	24,048,027	0	24,048,027
受取地方公共団体補助金	0	170,000	0	0	170,000	0	170,000
3. 事業収益							
介護給付費等収益	359,817,993	83,647,472	3,387,484	0	446,852,949	0	446,852,949
利用者負担金収益	6,171,597	4,986,831	0	0	11,158,428	0	11,158,428
ガイド養成講座収益	0	0	0	4,104,961	4,104,961	0	4,104,961
ケアホーム利用料収益	10,477,564	0	0	0	10,477,564	0	10,477,564
値引・戻り高	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 1,200,000
4. その他収益							
受取利息	81,634	0	0	0	81,634	0	81,634
受取配当金	2,900	0	0	0	2,900	0	2,900
雑収益	3,117,737	3,949	0	3,000	3,124,686	0	3,124,686
経常収益計	399,261,616	91,734,988	3,716,584	4,107,961	498,821,149	26,000	498,847,149
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
給料手当	68,255,730	22,168,727	4,295,411	1,975,365	96,695,233	0	96,695,233
賞与	34,138,290	7,377,518	3,733,511	0	45,249,319	0	45,249,319
法定福利費	29,740,509	5,066,928	1,684,174	0	36,491,611	0	36,491,611
福利厚生費	2,823,982	1,066,220	432,000	0	4,322,202	0	4,322,202
ヘルパー給与	151,518,866	38,284,251	43,176	0	189,846,293	0	189,846,293
人件費計	286,477,377	73,963,644	10,188,272	1,975,365	372,604,658	0	372,604,658
(2) その他経費							
印刷製本費	97,075	0	0	294,030	391,105	0	391,105
旅費交通費	3,782,333	32,955	247,914	0	4,063,202	0	4,063,202
車両費	7,625	1,652,603	0	0	1,660,228	0	1,660,228
通信運搬費	2,419,862	308,510	83,511	0	2,811,883	0	2,811,883
消耗品費	4,040,449	964,377	36,471	0	5,041,297	0	5,041,297
修繕費	1,232,348	0	0	0	1,232,348	0	1,232,348
水道光熱費	3,966,017	975,458	0	0	4,941,475	0	4,941,475
地代家賃	11,219,038	11,855,824	600,000	645,000	24,319,862	0	24,319,862
賃借料	2,994,146	966,349	152,130	0	4,112,625	0	4,112,625
減価償却費	5,065,816	2,841,351	0	0	7,907,167	0	7,907,167
保険料	353,220	777,362	0	0	1,130,582	0	1,130,582
諸会費	3,000	0	0	0	3,000	0	3,000
租税公課	417,400	294,500	0	0	711,900	0	711,900
研修費	149,550	0	0	0	149,550	0	149,550
支払手数料	1,620,428	50,060	440	1,210	1,672,138	0	1,672,138
支払利息	483,358	0	0	0	483,358	0	483,358
広告宣伝費	880,000	0	0	0	880,000	0	880,000
食材費	7,861,476	0	0	0	7,861,476	0	7,861,476
保守料	0	184,390	0	0	184,390	0	184,390
雑費	686,735	153,307	2,262	△ 500	841,804	0	841,804
その他経費計	47,279,876	21,057,046	1,122,728	939,740	70,399,390	0	70,399,390
事業費計	333,757,253	95,020,690	11,311,000	2,915,105	443,004,048	0	443,004,048
2. 管理費							
(1) 人件費							
給料手当	0	0	0	0	0	17,482,248	17,482,248
法定福利費	0	0	0	0	0	2,301,147	2,301,147

福利厚生費	0	0	0	0	0	937,428	937,428
人件費計	0	0	0	0	0	20,720,823	20,720,823
(2) その他経費							
旅費交通費	0	0	0	0	0	427,433	427,433
車両費	0	0	0	0	0	3,300	3,300
通信運搬費	0	0	0	0	0	653,402	653,402
消耗品費	0	0	0	0	0	1,251,986	1,251,986
賃借料	0	0	0	0	0	890,487	890,487
租税公課	0	0	0	0	0	9,400	9,400
支払手数料	0	0	0	0	0	3,570,817	3,570,817
保守料	0	0	0	0	0	435,616	435,616
雑費	0	0	0	0	0	7,155	7,155
その他経費計	0	0	0	0	0	7,249,596	7,249,596
管理費計	0	0	0	0	0	27,970,419	27,970,419
経常費用計	333,757,253	95,020,690	11,311,000	2,915,105	443,004,048	27,970,419	470,974,467
当期経常増減額	65,504,363	△ 3,285,702	△ 7,594,416	1,192,856	55,817,101	△ 27,944,419	27,872,682
III 経常外収益							
1. 固定資産売却益							
固定資産売却益	0	954,613	0	0	954,613	0	954,613
経常外収益計	0	954,613	0	0	954,613	0	954,613
IV 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	0	△ 2,331,089	△ 7,594,416	1,192,856	△ 8,732,649	△ 27,944,419	28,827,295
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	8,273,811	8,273,811
当期正味財産増減額	65,504,363	△ 2,331,089	△ 7,594,416	1,192,856	56,771,714	△ 36,218,230	20,553,484
前期繰越正味財産額	196,267,043	15,299,745	△ 26,384,962	10,773,590	195,955,416	△ 35,113,336	160,842,080
次期繰越正味財産額	261,771,406	12,968,656	△ 33,979,378	11,966,446	252,727,130	△ 71,331,566	181,395,564

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	49,221,024	40,896,626
建物附属設備	31,408,990	0	0	31,408,990	18,041,259	13,367,731
車両運搬具	8,638,166	4,150,730	2,850,966	9,937,930	7,036,324	2,901,606
土 地	34,000,000	0	0	34,000,000	-	34,000,000
無形固定資産						
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	13,270	0	44,570	-	44,570
出資金	130,000	0	0	130,000	-	130,000
合 計	172,548,106	4,164,000	2,850,966	173,861,140	74,298,607	99,562,533

3. 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
長期借入金	33,110,500	0	6,186,000	26,924,500
合 計	33,110,500	0	6,186,000	26,924,500

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)			
地代家賃	24,319,862	3,840,000	0
活動計算書計	24,319,862	3,840,000	0

財 産 目 録

令和 8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		10,000		
普通預金	J A東京みらい 保谷支店	41,049,509		
	りそな銀行 東大和支店	2,419,920		
	ゆうちょ銀行 通常貯金	1,885,678		
	ゆうちょ銀行 振替口座	15,867,515		
	西武信用金庫 東久留米支店	8,039,265		
	東京厚生信用組合	2,980,079		
	青梅信用金庫	294,092		
定期預金	東京厚生信用組合	7,000,000		
未収金	国保連	62,090,475		
	市区町村	10,013,600		
	利用者	2,432,145		
	その他の未収金	101,961		
立替金	職員等	36,247		
流動資産合計			154,220,486	
2. 固定資産				
有形固定資産				
建物				
	ケアホーム宙	3,926,838		
	こげらビル	9,835,511		
	ぼこあぼこ	6,214,944		
	びいぼ	6,154,163		
	どろっぶす	14,765,170		
建物附属設備				
	ケアホーム宙	363,537		
	こげらビル	5,704,859		
	ぼこあぼこ	4,674,225		
	びいぼ	1,509,249		
	宇奈根	357,567		
	居宅介護	758,294		
車両運搬具				
	ぼこあぼこ	1		
	びいぼ	2,477,065		
	居宅介護	424,540		
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		
リサイクル預託金	ぼこあぼこ 日産送迎車等	44,570		
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			99,562,533	
資産合計				253,783,019
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	28,349,674		
未払法人税等	納税充当金	8,066,500		
前受金	ガイドヘルパー講座	108,000		
預り金	社会保険料、源泉所得税 等	7,388,781		
流動負債合計			43,912,955	
2. 固定負債				
長期借入金				
	(株)日本政策金融公庫	18,788,000		
	東京厚生信用組合	8,136,500		
預り保証金	ケアホーム宙	1,550,000		
固定負債合計			28,474,500	
負債合計				72,387,455
正味財産合計				181,395,564