

令和7年度事業報告書

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 丸永樹

1. 事業の成果

ご本人、ご家族の意向を伺い、公平中立にケアマネジメントを行うことができました。

2. 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び予定人数	支出額(千円)
①居宅介護支援	訪問相談 訪問調査 ケアマネジメント	随時	大分市	5名	大分市内の希望者	38,932
②介護保険・福祉相談	実施なし					0
③生きがい講座	実施なし					0
④国際協力に係る物資支援事業	実施なし					0

令和7年度 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 丸永樹

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費 正会員受取会費			
2. 受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益			
3. 受取助成金等 受取民間助成金			
4. 事業収益 介護事業収益	36,010,388		36,010,388
5. その他収益 受取利息 雑収益	2,888 976,797		979,685
経常収益計			36,990,073
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 退職給付費用 福利厚生費	29,859,200 3,909,512 1,243,984		
人件費計	35,012,696		
(2) その他経費 接待交際費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 車輛費 水道光熱費 地代家賃 保険料 租税公課 研修費 支払手数料 雑費 施設等評価費用 減価償却費 支払利息	129,003 362,860 1,240,155 709,079 215,712 313,203 127,000 653,160 33,846 24,074 112,650		
その他経費計	3,920,242		
事業費計			38,932,938
2. 管理費			
(1) 人件費 役員報酬 給料手当 法定福利費 退職給付費用 福利厚生費			
人件費計	0		
(2) その他経費 会議費 修繕費 地代家賃 水道光熱費 賃借料 租税公課 寄付金支出 貸倒引当金繰入 雑費 施設等評価費用 減価償却費	127,000 313,203 260,965 261,442 2,834,000 34,000 440,530		

支払利息			
.....			
その他経費計	4,271,140		
管理費計			4,271,140
経常費用計			43,204,078
当期経常増減額			△ 6,214,005
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益	14,209		
貸倒引当金戻入	36,000		
.....			
経常外収益計			50,209
Ⅳ 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
.....			
経常外費用計			
経理区分振替額			
当期正味財産増減額			△ 6,163,796
前期繰越正味財産額			1,684,858
次期繰越正味財産額			△ 4,478,938

令和7年度 貸借対照表
令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 丸永樹
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	2,282,606	
未収金	5,693,418	
前払金	16,000	
貸倒引当金	△ 34,000	
立替金	0	
流動資産合計		7,958,024
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具		
什器備品		
土地		
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	0	
退職給与積立金	330,000	
長期前払費用		
投資その他の資産計	330,000	
固定資産合計		330,000
資産合計		8,288,024
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用	1,946,577	
所得税預り金	334,328	
預り金	75,700	
前受民間助成金		
流動負債合計		2,356,605
2 固定負債		
長期借入金	10,410,357	
役員借入金		
退職給付引当金		
固定負債合計		10,410,357
負債合計		12,766,962
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,684,858
当期正味財産増減額		△ 6,163,796
正味財産合計		△ 4,478,938
負債及び正味財産合計		8,288,024

(法第28条第1項「前事業年度の財産目録」)

令和7年度 財産目録
令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 丸永樹
(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	111,868	
大分銀行普通預金	2,170,738	
未収金		
事業未収金	5,693,418	
前払金	16,000	
貸倒引当金	△ 34,000	
立替金		
流動資産合計		7,958,024
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品		
パソコン		
車輛運搬具		
車輛		
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
財務ソフト		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金		
退職給与積立金	330,000	
長期前払費用		
投資その他の資産計	330,000	
固定資産合計		330,000
資産合計		8,288,024
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,946,577	
所得税預り金		
通信費		
社会保険料		
従業員給与		
預り金		
源泉所得税預り金	334,328	
預り金	75,700	
流動負債合計		2,356,605
2. 固定負債		
長期借入金	10,410,357	
役員借入金		
固定負債合計		10,410,357
負債合計		12,766,962
正味財産合計		△ 4,478,938

財務諸表の注記

1. 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) 固定資産の減価償却の方法

・什器備品…… 定率法による減価償却を実施している

・車両運搬具… 定率法による減価償却を実施している

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。

なお、退職給付債務は期末自己都合支給額に基づいて計算しています。

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備える為、貸倒実績率により、回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しています。

(3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受け入れは、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(4) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	事業費	管理費	合計
(1) 人件費			
役員報酬			0
給与手当	29,859,200		29,859,200
法定福利費	3,909,512		3,909,512
福利厚生費	1,243,984		1,243,984
人件費計	35,012,696	0	35,012,696
(2) その他経費			
通信費	1,240,155		1,240,155
車両費	215,712		215,712
旅費交通費	362,860		362,860
接待交際費	129,003		129,003
支払手数料	24,074		24,074
消耗品	709,079		709,079
地代家賃	127,000	127,000	254,000
水道光熱費	313,203	313,203	626,406
貸借料		260,965	260,965
保険料	653,160		653,160
租税公課		261,442	261,442
寄付金支出		2,834,000	2,834,000
研修費	33,346		33,346
雑費	112,650	440,530	553,180
貸倒引当金繰入		34,000	34,000
			0
その他経費計	3,920,242	4,271,140	8,191,382
合計	38,932,938	4,271,140	43,204,078

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳
該当なし

6. 用途等が制約された寄付等の内訳
用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。
該当なし

7. 固定資産の増減内訳

(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
有形固定資産				0		
什器備品				0		
車輛運搬具				0		
無形固定資産				0		
投資その他の資産				0		
合計	0	0	0	0	0	0

8. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
長期借入金	5,326,600	4,500,000		9,826,600	今期資金繰りの為、役員の配偶者より借入。
役員借入金	583,757			583,757	
合計	5,910,357	4,500,000	0	10,410,357	

9. 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。

(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、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄附金			
委託料			
活動計算書	0	0	0
(貸借対照表)			
未払金	1,946,577		
長期借入金	9,826,600		9,826,600
役員借入金	583,757	583,757	
貸借対照表	12,356,934	583,757	9,826,600