

# 活動計算書

(2023年04月01日~2024年03月31日)

(単位：円)

|                 | 特定非営利活動に係る事業       | その他の事業           | 合計                 |
|-----------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>I. 経常収益</b>  |                    |                  |                    |
| <b>1. 受取会費</b>  |                    |                  |                    |
| 入会金収入           | 340,000            | 0                | 340,000            |
| 個人正会員会費収入       | 486,000            | 0                | 486,000            |
| 団体正会員会費収入       | 10,000             | 0                | 10,000             |
| 利用会員会費収入        | 2,460,000          | 0                | 2,460,000          |
| 賛助会員会費収入        | 214,000            | 0                | 214,000            |
| <b>2. 事業収益</b>  |                    |                  |                    |
| 契約事務手数料（入会）     | 6,348,000          | 0                | 6,348,000          |
| 契約事務手数料（終焉時）    | 957,000            | 0                | 957,000            |
| 契約事務手数料（入会減免繰入） | 972,000            | 0                | 972,000            |
| 身元保証料等利用料       | 15,245,000         | 0                | 15,245,000         |
| 身元保証料等利用料減免繰入   | 556,000            | 0                | 556,000            |
| チケット収入          | 15,112,500         | 0                | 15,112,500         |
| 緊急支援料 課税        | 12,914,000         | 0                | 12,914,000         |
| 緊急支援料 非課税       | 2,950,000          | 0                | 2,950,000          |
| 成年後見報酬          | 6,640,000          | 0                | 6,640,000          |
| 貸家収入            |                    | 3,747,960        | 3,747,960          |
| <b>3. 受取寄附金</b> |                    |                  |                    |
| 助成金補助金収入        | 600,000            | 0                | 600,000            |
| 寄附金収入           | 82,467,300         | 0                | 82,467,300         |
| <b>4. その他収益</b> |                    |                  |                    |
| 受取利息            | 204,265            | 0                | 204,265            |
| 雑収益             | 47,000             | 0                | 47,000             |
| <b>経常収益計</b>    | <b>148,523,065</b> | <b>3,747,960</b> | <b>152,271,025</b> |
| <b>II. 経常費用</b> |                    |                  |                    |
| <b>1. 事業費</b>   |                    |                  |                    |
| (1) 人件費         |                    |                  |                    |
| 役員報酬            | 6,496,000          | 0                | 6,496,000          |
| 給料手当            | 23,328,551         | 0                | 23,328,551         |
| 活動手当            | 22,837,117         | 0                | 22,837,117         |
| 賞与              | 4,688,298          | 0                | 4,688,298          |
| 法定福利費           | 5,289,579          | 0                | 5,289,579          |
| 福利厚生費           | 199,918            | 0                | 199,918            |
| 退職給付費用          | 720,000            | 0                | 720,000            |
| 通勤手当            | 907,078            | 0                | 907,078            |
| 人件費計            | 64,466,541         | 0                | 64,466,541         |
| (2) その他経費       |                    |                  |                    |
| 出張手当            | 0                  | 0                | 0                  |
| 事業支出            | 1,347,364          | 0                | 1,347,364          |
| 外注費             | 380,160            | 318,912          | 699,072            |
| 広告宣伝費           | 513,149            | 0                | 513,149            |
| 旅費交通費           | 595,870            | 0                | 595,870            |
| 通信運搬費           | 1,430,471          | 0                | 1,430,471          |
| 消耗品費            | 230,943            | 0                | 230,943            |
| 消耗備品費           | 202,679            | 105,380          | 308,059            |
| 修繕費             | 471,066            | 0                | 471,066            |
| 印刷製本費           | 780,574            | 0                | 780,574            |
| 水道光熱費           | 10,147,373         | 0                | 10,147,373         |
| 賃借料             | 11,000             | 0                | 11,000             |
| 新聞図書費           | 1,176,410          | 81,100           | 1,257,510          |
| 保険料             | 0                  | 0                | 0                  |
| 研修費             | 8,000              | 0                | 8,000              |
| 交際費             | 0                  | 0                | 0                  |
| 雑費              | 308,717            | 0                | 308,717            |
| 租税公課            | 112,974            | 144,900          | 257,874            |
| 支払手数料           | 440,897            | 7,260            | 448,157            |
| 会費              | 10,000             | 0                | 10,000             |
| 減価償却費           | 2,333,141          | 0                | 2,333,141          |
| 貸倒損失            |                    |                  | 0                  |
| その他経費計          | 20,500,788         | 657,552          | 21,158,340         |
| <b>事業費計</b>     | <b>84,967,329</b>  | <b>657,552</b>   | <b>85,624,881</b>  |

|                  |                    |                     |                    |
|------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>2. 管理費</b>    |                    |                     |                    |
| (1) 人件費          |                    |                     |                    |
| 役員報酬             | 1,624,000          | 0                   | 1,624,000          |
| 給料手当             | 5,832,154          | 0                   | 5,832,154          |
| 賞与               | 1,172,076          | 0                   | 1,172,076          |
| 法定福利費            | 1,322,404          | 0                   | 1,322,404          |
| 福利厚生費            | 27,634             | 0                   | 27,634             |
| 退職給付費用           | 180,000            | 0                   | 180,000            |
| 通勤手当             | 232,778            | 0                   | 232,778            |
| 人件費計             | 10,391,046         | 0                   | 10,391,046         |
| (2) その他経費        |                    |                     |                    |
| 出張手当             | 0                  | 0                   | 0                  |
| 事業支出             | 355,286            | 0                   | 355,286            |
| 外注費              | 95,040             | 0                   | 95,040             |
| 広告宣伝費            | 453,935            | 0                   | 453,935            |
| 旅費交通費            | 296,300            | 0                   | 296,300            |
| 通信運搬費            | 647,492            | 0                   | 647,492            |
| 消耗品費             | 56,898             | 0                   | 56,898             |
| 修繕費              | 20,900             | 0                   | 20,900             |
| 印刷製本費            | 362,765            | 0                   | 362,765            |
| 水道光熱費            | 195,194            | 0                   | 195,194            |
| 賃借料              | 1,156,767          | 0                   | 1,156,767          |
| 保険料              | 0                  | 0                   | 0                  |
| 新聞図書費            | 18,610             | 0                   | 18,610             |
| 会議費              | 151,867            | 0                   | 151,867            |
| 会議費              | 26,059             | 0                   | 26,059             |
| 交際費              | 0                  | 0                   | 0                  |
| 雑費               | 51,122             | 0                   | 51,122             |
| 租税公課             | 977,000            | 0                   | 977,000            |
| 支払報酬料            | 1,697,784          | 0                   | 1,697,784          |
| 支払手数料            | 20,955             | 0                   | 20,955             |
| 会費               | 22,000             | 0                   | 22,000             |
| 減価償却費            | 409,872            | 0                   | 409,872            |
| その他経費計           | 7,015,846          | 0                   | 7,015,846          |
| <b>管理費計</b>      | 17,406,892         | 0                   | 17,406,892         |
| <b>経常費用計</b>     | <b>102,374,221</b> | <b>657,552</b>      | <b>103,031,773</b> |
| <b>当期経常増減額</b>   | <b>46,148,844</b>  | <b>3,090,408</b>    | <b>49,239,252</b>  |
| <b>Ⅲ. 経常外収益</b>  |                    |                     |                    |
| 過年度損益修正益         | 0                  | 0                   | 0                  |
| 固定資産売却益          | 0                  | 0                   | 0                  |
| <b>経常外収益計</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>Ⅳ. 経常外費用</b>  |                    |                     |                    |
| 過年度損益修正損         | 0                  | 0                   | 0                  |
| 固定資産除却損          | 0                  | 0                   | 0                  |
| 特別損失             | 0                  | 0                   | 0                  |
| <b>経常外費用計</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| 経理区分振替額          | 0                  | 0                   | 0                  |
| 税引前当期正味財産増減額     | 46,148,844         | 3,090,408           | 49,239,252         |
| 法人税・住民税及び事業税     | 221,000            | 0                   | 221,000            |
| <b>当期正味財産増減額</b> | <b>45,927,844</b>  | <b>3,090,408</b>    | <b>49,018,252</b>  |
| <b>前期繰越正味財産額</b> | <b>549,493,221</b> | <b>△ 50,795,717</b> | <b>498,697,504</b> |
| <b>次期繰越正味財産額</b> | <b>595,421,065</b> | <b>△ 47,705,309</b> | <b>547,715,756</b> |

活動計算書注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産  
定率法(但し、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法)を採用しています。
- 無形固定資産  
定額法を採用しています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等は税込処理により処理しています。

2. 事業費と管理費の按分方法

各々の活動従事時間の比率により按分しています。

3. その他事業について

不動産賃貸事業であり、賃貸住宅として使用しています。

4. チケット収入について

チケット発行時は発行額を前受金に計上し、チケット使用時に収入に振替えています。

5. 当期の受取り寄付金について、使途等が制約された寄付金はありません。

6. 特定資産(事業継続基金)運用規程第4条に基づき、63,890,608円を取り崩しています。

特定資産(福祉基金)運用規程第4条に基づき、1,528,000円を取り崩しています。

7. 役員およびその近親者との取引の内容について

(単位:円)

| 科目         | 財務諸表計上額    | 役員との取引    | 近親者との取引 |
|------------|------------|-----------|---------|
| (活動計算書)事業費 |            |           |         |
| 役員報酬       | 6,496,000  | 6,496,000 | 0       |
| 給与手当       | 23,328,551 | 0         | 0       |
| 活動手当       | 22,837,117 | 0         | 0       |
| 賞与手当       | 4,688,298  | 0         | 0       |
| (活動計算書)管理費 |            |           |         |
| 役員報酬       | 1,624,000  | 1,624,000 | 0       |
| 給与手当       | 5,832,154  | 0         | 0       |
| 賞与手当       | 1,172,076  | 0         | 0       |

8. 固定資産の増減内訳について

(単位:円)

| 科目          | 期首残高        | 当期取得額      | 当期減少額 | 当期償却費     | 期末帳簿価額      |
|-------------|-------------|------------|-------|-----------|-------------|
| 建物          | 21,054,148  |            |       | 1,159,951 | 19,894,197  |
| 建物付属<br>構築物 | 2,174,649   |            |       | 260,062   | 1,914,587   |
| 構築物         | 282,096     |            |       | 15,180    | 266,916     |
| 車両運搬具       | 2           |            |       |           | 2           |
| 器具備品        | 2,916,877   |            |       | 600,154   | 2,316,723   |
| 一括償却資産      | 119,534     |            |       | 59,766    | 59,768      |
| 土地          | 75,136,585  | 62,035,803 |       |           | 137,172,388 |
| 建設仮勘定       |             | 2,325,500  |       |           | 2,325,500   |
| ソフトウェア      | 1,832,087   |            |       | 647,900   | 1,184,187   |
| 合計          | 103,515,978 | 64,361,303 | 0     | 2,743,013 | 165,134,268 |

# 貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位：円)

| 科目                 | 当年度末               | 前年度末               | 増減                  |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>I. 資産の部</b>     |                    |                    |                     |
| <b>1. 流動資産</b>     |                    |                    |                     |
| 現金預金               |                    |                    |                     |
| 現金                 | 64,365             | 54,188             | 10,177              |
| 小口現金               | 0                  | 0                  | 0                   |
| 普通預金               | 330,920,238        | 342,968,296        | △ 12,048,058        |
| ・事業継続基金            | 71,782,842         | 65,673,450         | 6,109,392           |
| ・福祉基金              | 15,276,000         | 16,804,000         | △ 1,528,000         |
| ・その他               | 243,861,396        | 260,490,846        | △ 16,629,450        |
| 定期預金               | 47,000,000         | 48,000,000         | △ 1,000,000         |
| 貸付金                | 0                  | 0                  | 0                   |
| 立替金                | 0                  | 0                  | 0                   |
| 前払費用               | 104,900            | 171,700            | △ 66,800            |
| 未収収益               | 0                  | 0                  | 0                   |
| 未収入金               | 3,720,862          | 3,585,862          | 135,000             |
| 仮払金                | 53,000             | 53,000             | 0                   |
| 預け金                | 1,115,800          | 1,075,800          | 40,000              |
| <b>流動資産合計</b>      | <b>382,979,165</b> | <b>395,908,846</b> | <b>△ 12,929,681</b> |
| <b>2. 固定資産</b>     |                    |                    |                     |
| (1)有形固定資産          |                    |                    |                     |
| 建物                 | 19,894,197         | 21,054,148         | △ 1,159,951         |
| 附属設備               | 1,914,587          | 2,174,649          | △ 260,062           |
| 構築物                | 266,916            | 282,096            | △ 15,180            |
| 車両運搬具              | 2                  | 2                  | 0                   |
| 工具器具備品             | 2,316,723          | 2,916,877          | △ 600,154           |
| 一括償却資産             | 59,768             | 119,534            | △ 59,766            |
| 土地                 | 137,172,388        | 75,136,585         | 62,035,803          |
| 建設仮勘定              | 2,325,500          | 0                  | 2,325,500           |
| 有形固定資産計            | 163,950,081        | 101,683,891        | 62,266,190          |
| (2)無形固定資産          |                    |                    |                     |
| ソフトウェア             | 1,184,187          | 1,832,087          | △ 647,900           |
| 無形固定資産計            | 1,184,187          | 1,832,087          | △ 647,900           |
| (3)投資その他の資産        |                    |                    |                     |
| 事業継続基金積立資産         | 144,326,550        | 144,326,550        | 0                   |
| 福祉基金積立資産           | 40,470,000         | 40,470,000         | 0                   |
| 長期貸付金              | 119,000            | 0                  | 119,000             |
| 投資その他の資産合計         | 184,915,550        | 184,796,550        | 119,000             |
| <b>固定資産合計</b>      | <b>350,049,818</b> | <b>288,312,528</b> | <b>61,737,290</b>   |
| <b>資産合計</b>        | <b>733,028,983</b> | <b>684,221,374</b> | <b>48,807,609</b>   |
| <b>II. 負債の部</b>    |                    |                    |                     |
| <b>1. 流動負債</b>     |                    |                    |                     |
| 終焉時預託金             | 171,318,200        | 170,700,200        | 618,000             |
| 前受金                | 7,186,000          | 8,973,100          | △ 1,787,100         |
| 従業員預り金             | 819,925            | 713,690            | 106,235             |
| 利用者預り金             | 0                  | 0                  | 0                   |
| 未払費用               | 5,229,402          | 4,084,980          | 1,144,422           |
| 未払法人税等             | 221,000            | 221,000            | 0                   |
| 未払消費税等             | 398,700            | 687,900            | △ 289,200           |
| 仮受金                | 0                  | 3,000              | △ 3,000             |
| <b>流動負債合計</b>      | <b>185,173,227</b> | <b>185,383,870</b> | <b>△ 210,643</b>    |
| <b>2. 固定負債</b>     |                    |                    |                     |
| 預り保証金              | 140,000            | 140,000            | 0                   |
| <b>固定負債合計</b>      | <b>140,000</b>     | <b>140,000</b>     | <b>0</b>            |
| <b>負債合計</b>        | <b>185,313,227</b> | <b>185,523,870</b> | <b>△ 210,643</b>    |
| <b>III. 正味財産の部</b> |                    |                    |                     |
| 前期繰越正味財産           | 498,697,504        | 504,493,221        | △ 5,795,717         |
| 当期正味財産増減額          | 49,018,252         | △ 5,795,717        | 54,813,969          |
| <b>正味財産合計</b>      | <b>547,715,756</b> | <b>498,697,504</b> | <b>49,018,252</b>   |
| <b>負債及び正味財産合計</b>  | <b>733,028,983</b> | <b>684,221,374</b> | <b>48,807,609</b>   |

# 財産目録

2024年3月31日現在

(単位：円)

| 科目              | 金額          |                    |
|-----------------|-------------|--------------------|
| <b>I. 資産の部</b>  |             |                    |
| <b>1. 流動資産</b>  |             |                    |
| 現金預金            |             |                    |
| 現金              | 64,365      |                    |
| ゆうちょ銀行 本部       | 1,944,730   |                    |
| 中京銀行 鳴子         | 2,301,511   |                    |
| ゆうちょ銀行 東部       | 2,396,844   |                    |
| 東海労働金庫          | 1,334,367   |                    |
| 東海労働金庫 預託金      | 171,318,200 |                    |
| ゆうちょ銀行 寄付金      | 61,511,319  |                    |
| 愛知銀行 大曾根        | 1,369,199   |                    |
| 愛知銀行 岩塚         | 1,633,516   |                    |
| 大垣共立銀行          | 51,710      |                    |
| ゆうちょ銀行 (事業継続基金) | 71,782,842  |                    |
| ゆうちょ銀行 (福祉基金)   | 15,276,000  |                    |
| 定期預金：中京銀行       | 40,000,000  |                    |
| 定期預金：ゆうちょ銀行     | 7,000,000   |                    |
| 貸付金             | 0           |                    |
| 立替金             | 0           |                    |
| 前払費用            | 104,900     |                    |
| 未収収益            | 0           |                    |
| 未収入金            | 3,720,862   |                    |
| 仮払金             | 53,000      |                    |
| 預け金             | 1,115,800   | 貸貸契約保証金            |
| <b>流動資産合計</b>   |             | <b>382,979,165</b> |
| <b>2. 固定資産</b>  |             |                    |
| (1) 有形固定資産      |             |                    |
| 建物              | 19,894,197  | 南区住宅/本部事務所         |
| 附属設備            | 1,914,587   |                    |
| 構築物             | 266,916     |                    |
| 車両運搬具           | 2           | 連絡車輛2台             |
| 工具器具備品          | 2,316,723   |                    |
| 一括償却資産          | 59,768      |                    |
| 土地              | 137,172,388 | 南区住宅/本部事務所/砂田橋     |
| 建設仮勘定           | 2,325,500   |                    |
| 有形固定資産 計        | 163,950,081 |                    |
| (2) 無形固定資産      |             |                    |
| ソフトウェア          | 1,184,187   |                    |
| 無形固定資産 計        | 1,184,187   |                    |
| (3) 投資その他の資産    |             |                    |
| 事業継続基金積立資産      | 144,326,550 |                    |
| 福祉基金積立資産        | 40,470,000  |                    |
| 長期貸付金           | 119,000     |                    |
| 投資その他の資産合計      | 184,915,550 |                    |
| <b>固定資産合計</b>   |             | <b>350,049,818</b> |
| <b>資産合計</b>     |             | <b>733,028,983</b> |
| <b>II. 負債の部</b> |             |                    |
| <b>1. 流動負債</b>  |             |                    |
| 終焉時預託金          | 171,318,200 | 利用者終焉時用預り 263件     |
| 前受金             | 7,186,000   | チケット未使用分           |
| 従業員預り金          | 819,925     | 3月分給与預り社会保険        |
| 利用者預り金          | 0           |                    |
| 未払費用            | 5,229,402   | 3月分給与、活動費          |
| 未払法人税等          | 221,000     |                    |
| 未払消費税等          | 398,700     |                    |
| 仮受金             | 0           |                    |
| <b>流動負債合計</b>   |             | <b>185,173,227</b> |
| <b>2. 固定負債</b>  |             |                    |
| 預り保証金           | 140,000     | 貸家契約時の預かり1件        |
| <b>固定負債合計</b>   |             | <b>140,000</b>     |
| <b>負債合計</b>     |             | <b>185,313,227</b> |
| <b>正味財産</b>     |             | <b>547,715,756</b> |