令和6年度 活動計算書

特定非営利活動法人サンキューネット

令和6年4月1日 から 令和7年3月31日 まで

I 経常収益

(単位:円)

科 目		金 額			収入 比率
1	受取会費				
	正会員受取会費	120,600			
	賛助会員受取会費	-	120,600	120,600	0.1%
2	寄付金収入	339,321	339,321	339,321	0.2%
3	助成金等				
	受取助成金	-			
	受取補助金	290,099			
			290,099	290,099	0.2%
4	事業収益				
	(介護保険事業)				
	居宅介護支援 (ケアプランセンター)				
	利用者負担金	-			
	介護プラン	22,234,826			15.3%
	介護予防プラン	5,540,839	27,775,665		3.8%
	訪問介護				
	利用者負担金	1,358,322			
	国保連	8,006,200	9,364,522		6.4%
	訪問介護相当				
	利用者負担金	784,169			
	国保連	7,342,068	8,126,237		5.6%
	通所介護				
	利用者負担金	6,868,800			
	国保連	57,103,798	63,972,598		44.0%
	通所介護相当				
	利用者負担金	171,454			
	国保連	1,659,932	1,831,386	111,070,408	1.3%
	(障害者自立支援事業)				
	生活介護				
	利用者負担金	73,637			
	国保連	15,721,574	15,795,211		10.9%
	居宅介護				
	利用者負担金				
	国保連	2,311,001	2,311,001		1.6%
	重度訪問介護				
	利用者負担金	-			
	国保連	191,052	191,052		0.1%
	同行援護				
	利用者負担金	27,045			
	国保連	410,046	437,091		0.3%
	ガイドヘルプ				
	利用者負担金	-			
	代理受領	55,000	55,000		0.0%
	特定相談支援				
	利用者負担金				
	国保連	5,085,908	5,085,908	23,875,263	3.5%
	(児童福祉事業)				
	障がい児相談支援				
	利用者負担金				
	国保連	2,214,932	2,214,932	2,214,932	1.5%
	(市町村受託事業)				
	認定調査 介護				
	受託料	419,300	419,300	419,300	0.3%
	(在宅福祉)				
	たすけあい訪問サービス				
	介護保険 非対象	993,500	993,500		
	金銭管理	22,000	22,000	1,015,500	0.7%
	たすけあいデイサービス				
	介護保険対象実費分	5,275,240			
	障害者法対象実費分	502,470	5,777,710	5,777,710	4.0%
5	その他収益				
	雑収入				
	預金利息	1,458			
	還付金	-			
	雑収入	140,142	141,600	141,600	0.1%
	益 計 (A)			145,264,733	100.0%

II 経常費用			
目		金額	
1 事業費			
(1) 人件費			
	人件費	96,672,636	
	法定福利厚生費	11,950,883	
	福利厚生費	1,037,042	109,660,561
(2) その他経費			
	食材費	4,500,153	
	工賃	生活介護 工賃	403,500
	ガソリン代	1,956,977	
	印刷製本費	88,660	
	交通費	26,890	
	車両点検整備費	907,842	
	レクレーション	179,258	
	通信費	郵便代	286,279
		電話代	826,030
	リース料	コピー機他	1,576,196
	消耗品費 (事務用品)		2,437,400
	水光熱費	水道	1,061,161
		電気	1,890,765
		プロパンガス	1,425,664
		灯油	-
	賃借費	家賃	2,376,000
		駐車場	450,240
		土地代	2,160,000
		施設使用料	-
	広告宣伝費		507,200
	書籍費		17,208
	設備点検費		874,940
	保険料	自動車保険他	757,811
	会費		8,445
	租税公課		307,210
	教育訓練費		275,750
	交際費		-
	寄付金		-
	修繕費		79,740
	手数料		258,226
	支払利息		328,030
	雑支出		28,867
	減価償却費		2,049,674
	事業費計		28,046,116
			137,706,677

2 管理費				
(1) 人件費				
	役員手当	1,200,000		
	人件費	1,440,000		
	法定福利厚生費	120,715		
	福利厚生費	67,673	2,828,388	
(2) その他経費				
	カンシン代	41,744		
	印刷製本費	-		
	交通費	-		
	車輛点検整備費	-		
	通信費			
	電話代	8,073		
	郵便代	3,237		
	消耗品費 (事務用品)	41,253		
	水光熱費			
	水道	677		
	電気	5,587		
	ガス代	29,507		
	灯油	-		
	賃借費			
	駐車場	90,000		
	家賃	24,000		
	広告宣伝費	4,800		
	書籍費	172		
	保険料			
	自動車保険他	12,829		
	会費	32,255		
	リース料			
	コピー機他	7,816		
	交際費	-		
	寄付金	-		
	租税公課	259,514		
	教育訓練費	-		
	手数料	1,710		
	支払利息	3,313		
	雑支出	-	566,487	
	管理費計			3,394,875
	経常費用計 (B)			141,101,552
	当期経常増減額 (C) = (A) - (B)			4,163,181
	税引前当期正味財産増減額			4,163,181
	法人税等			70,000
	当期正味財産増減額			4,093,181
	前期繰越正味財産額			-17,507,677
	次期繰越正味財産額			-13,414,496

計算書類の注記

2-1

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

- ・ 法人税法の規定に基づいて、有形固定資産の内、建物については旧定額方式、その他のものについては旧定率方式または定率方式で償却をしています。

(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

事業別損益の状況は別紙の通りです。

各事業については、それに特化した支出を事業ごとに計上し、その他の経費の按分は、住所地別各部門の収益比率を基本として処理しています。

3 助成金、補助金の内訳

(単位:円)

大阪府処遇改善交付金	105,376
大阪府ベア加算補助金	184,723
合計	290,099

4 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	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	23,501,717	-	618,555	23,501,717	12,813,501	10,688,216
建物付属設備	34,339,050		286,151	34,339,050	33,480,597	858,453
車両運搬具	3,234,000	1,274,990	744,325	4,508,990	2,978,097	1,530,893
什器備品	5,029,165	291,760	400,643	5,320,925	2,439,171	905,914
一括償却資産	-	-	-	-	-	-
合計	66,103,932	1,566,750	2,049,674	67,670,682	51,711,366	13,983,476

5 借入金を増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	42,599,305	-	1,848,000	40,751,305

6 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	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
家賃(事業費)	2,304,000	2,304,000
家賃(管理費)	96,000	96,000
人件費	99,312,636	14,799,257
福利厚生費	13,176,313	2,078,002
活動計算書計	112,488,945	19,277,259
(貸借対照表)		
未払い金	16,323,743	9,363,594
長期借入金	38,567,305	18,239,305
貸借対照表計	54,891,048	27,602,899

内理事長報酬 1,200,000円

7 受け取り寄付金の使途(賛助会費を含む)

(単位:円)

受け取り寄附金	339,321
---------	---------

使途	
本部運営費に繰り入れ	339,321

2.事業別損益の状況 令和6年度		デイセンター				介護ケアプランセンター			障がいケアプランセンター		ヘルパーステーション						事業部門合計	管理部門	法人合計	
		通所介護	通所相当	たすけあいデイ	生活介護	居宅介護支援	介護予防	認定調査	特定相談支援	障がい児相談支援	訪問介護	訪問相当	居宅介護	重度訪問介護	同行援護	ガイド				たすけあい訪問
I 経常収入	正会員会費																		120,600	120,600
	賛助会員会費																	-	-	-
	寄附金収入																	-	339,321	339,321
	助成金																	-		-
	補助金	148,044	3,822		36,433						49,702	34,344	11,643	1,345	4,766			290,099		290,099
	事業収益	63,972,598	1,831,386	5,777,710	15,795,211	22,234,826	5,540,839	419,300	5,085,908	2,214,932	9,364,522	8,126,237	2,311,001	191,052	437,091	55,000	1,015,500	144,373,113		144,373,113
	その他収益																	-	141,600	141,600
	経常収益合計	64,120,642	1,835,208	5,777,710	15,831,644	22,234,826	5,540,839	419,300	5,085,908	2,214,932	9,414,224	8,160,581	2,322,644	192,397	441,857	55,000	1,015,500	144,663,212	601,521	145,264,733
II 経常支出																				-
人件費	役員報酬																	-	1,200,000	1,200,000
	人件費	40,593,148	1,112,141	3,892,494	10,009,269	16,849,972	4,320,506	432,050	4,195,601	1,798,114	5,791,817	4,983,656	1,751,014	134,693	269,387	134,693	404,081	96,672,636	1,440,000	98,112,636
	法定福利厚生費	4,270,447	122,253	385,687	1,054,398	3,162,429	788,066	59,636	458,788	199,804	631,277	547,802	155,788	12,879	29,465	3,708	68,456	11,950,883	120,715	12,071,598
	福利厚生	509,296	13,939	48,816	93,732	163,816	41,469	3,843	47,625	20,366	40,480	34,821	11,317	996	1,865	-	4,661	1,037,042	67,673	1,104,715
	人件費合計	45,372,891	1,248,333	4,326,997	11,157,399	20,176,217	5,150,041	495,529	4,702,014	2,018,284	6,463,574	5,566,279	1,918,119	148,568	300,717	138,401	477,198	109,660,561	2,828,388	112,488,949
	食材費	3,285,112	90,003	810,028	315,010													4,500,153		4,500,153
	工賃 生活介護 工賃				403,500													403,500		403,500
	ガソリン代	1,262,881	34,599	121,098	311,396	120,657	30,546	1,528	15,212	6,519	22,593	19,440	6,305	525	1,051	520	2,107	1,956,977	41,744	1,998,721
	印刷製本費	-	-								38,124	32,804	10,639	887	1,773	823	3,610	88,660		88,660
	会議費										-	-	-	-	-	-	-	-		-
	交通費	100	-	-	-	12,490	752	38	5,292	2,268	2,758	2,072	672	56	112	-	280	26,890	-	26,890
	車輛点検整備費	546,363	14,969	52,391	134,719	97,538	24,693	2,469	6,305	1,995	11,352	9,768	3,168	264	528	-	1,320	907,842	-	907,842
	レクリエーション	130,858	3,585	12,548	32,267	-			-		-							179,258		179,258
	通信費 郵便代・電話代	452,687	11,005	41,436	110,721	199,765	50,593	2,724	45,793	28,118	75,282	63,845	22,377	2,554	2,614	-	2,795	1,112,309	11,310	1,123,619
	リース料 コピー機他	896,593	23,863	85,026	220,788	141,900	36,076	2,402	33,674	12,623	54,113	46,296	15,636	2,402	2,402	-	2,402	1,576,196	7,816	1,584,012
	消耗品費(事務用品含む)	1,348,566	35,859	127,843	332,075	235,039	59,553	4,086	52,217	19,362	96,638	82,603	28,070	3,063	3,872	-	8,554	2,437,400	41,253	2,478,653
	水光熱費 水道・電気・ガス	2,766,649	75,798	265,296	682,187	228,807	60,236	5,813	54,422	23,251	89,299	77,673	25,358	5,813	5,813	-	11,175	4,377,590	35,771	4,413,361
	賃借費 家賃・地代	1,783,344	48,389	170,371	439,535	1,013,246	248,062	24,000	224,062	98,015	417,092	322,077	98,015	26,015	26,017	-	48,000	4,986,240	114,000	5,100,240
	広告宣伝費	369,680	10,120	35,420	91,080	300	-	-	300	-	300	-	-	-	-	-	-	507,200	4,800	512,000
	書籍費	7,821	348		1,912	2,781	695	-	695	174	1,043	1,043	348	174	174			17,208	172	17,380
	設備点検費	638,706	17,499	61,246	157,489	-			-									874,940	-	874,940
	保険料 自動車保険他	318,136	8,173	29,772	78,220	144,086	36,373	1,406	52,768	11,759	34,066	28,942	10,245	537	966	-	2,362	757,811	12,829	770,640
	会費	3,475	55	220	605	1,880	220	-	220	55	1,330	275	110	-	-	-	-	8,445	32,255	40,700
	租税公課	221,809	6,056	21,241	54,684	1,440	360		360	90	540	450	180					307,210	259,514	566,724
	教育訓練費	3,285	90	315	810	22,323	8,477		53,200	22,800	70,714	60,847	19,734	1,645	3,289		8,221	275,750	-	275,750
	交際費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	寄付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	修繕費	58,210	1,595	5,582	14,353													79,740	-	79,740
	手数料	141,914	3,533	13,128	34,846	26,954	6,673	63	6,401	1,656	10,531	8,814	3,432	45	70	-	166	258,226	1,710	259,936
	支払利息	149,104	3,313	13,254	36,448	53,015	13,254	-	13,254	3,313	19,881	16,567	6,627	-	-	-	-	328,030	3,313	331,343
	雑支出	16,189	444	1,552	3,992	-			4,683	2,007	-	-	-	-	-	-	-	28,867	-	28,867
	減価償却	1,496,262	40,993	143,477	368,942													2,049,674	-	2,049,674
	その他経費小計	15,897,744	430,289	2,011,244	3,825,579	2,302,221	576,563	44,529	568,858	234,005	945,656	773,516	250,916	43,980	48,681	1,343	90,992	28,046,116	566,487	28,612,603
	経常費用計	61,270,635	1,678,622	6,338,241	14,982,978	22,478,438	5,726,604	540,058	5,270,872	2,252,289	7,409,230	6,339,795	2,169,035	192,548	349,398	139,744	568,190	137,706,677	3,394,875	141,101,552
	当期経常増減額	2,850,007	156,586	-560,531	848,666	-243,612	-185,765	-120,758	-184,964	-37,357	2,004,994	1,820,786	153,609	-151	92,459	-84,744	447,310	6,956,535	-2,793,354	4,163,181