

決 算 報 告 書

(第 13 期)

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 幸せつむぎ

名古屋市緑区西神の倉 1 - 1 2 6

貸借対照表

令和 8年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 幸せつむぎ

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	27,654,694	【流動負債】	2,792,408
現 金 及 び 預 金	5,496,220	未 払 金	2,659,608
売 掛 金	20,981,026	預 り 金	132,800
未 収 入 金	28,000	【固定負債】	32,750,907
前 払 費 用	844,700	長 期 借 入 金	32,355,000
立 替 金	304,748	長 期 未 払 金	395,907
【固定資産】	50,463,146	負 債 の 部 合 計	35,543,315
【有形固定資産】	47,466,251	純 資 産 の 部	
建 物	3,314,890	【株主資本】	42,574,525
構 築 物	882,269	利 益 剰 余 金	42,574,525
車 両 運 搬 具	6,133,773	そ の 他 利 益 剰 余 金	42,574,525
什 器 備 品	1,707,711	繰 越 利 益 剰 余 金	42,574,525
土 地	30,066,466	(うち当期純利益)	△7,709,849
建 物 付 属 設 備	5,361,142		
【投資その他の資産】	2,996,895		
長 期 前 払 費 用	621,145		
保 証 金	2,271,800		
リ サ イ ク ル 預 託 金	103,950	純 資 産 の 部 合 計	42,574,525
資 産 の 部 合 計	78,117,840	負 債 及 び 純 資 産 合 計	78,117,840

活動計算書

令和7年4月1日 ～ 令和8年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	195,000		
賛助会員受取会費	102,000		
入会金収入	6,000	303,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	606,500		
協賛金	290,000	896,500	
3. 受取助成金等			
受取助成金	2,847,808	2,847,808	
4. 事業収益			
介護報酬収益	131,798,004		
利用者負担金収益	3,515,562		
イベント収益	1,293,380	136,606,946	
5. その他収益			
受取利息	12,039		
雑収益	400,612	412,651	
経常収益計			141,066,905
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	83,565,759		
賞与手当	6,222,231		
通勤費	1,763,440		
法定福利費	11,183,552		
福利厚生費	180,622		
退職給付費用	1,014,360		
人件費計	103,929,964		
(2)その他経費			
旅費交通費	157,490		
車両費	1,100,382		
燃料費	2,916,092		
通信費	225,975		
消耗品費	193,342		
事務用品費	2,012,901		
修繕費	137,002		
水道光熱費	1,054,158		
地代家賃	10,288,632		
広告宣伝費	106,774		
事業活動費	3,177,706		
研修費	95,758		
接待交際費	11,008		
支払手数料	454,008		
減価償却費	5,208,244		
保険料	2,762,147		
雑費	1,070,424		
その他経費計	30,972,043		
事業費計		134,902,007	
2. 管理費			
(1)人件費			
福利厚生費	248,888		
人件費計	248,888		
(2)その他経費			
印刷製本代	380		
会議費	2,589		
旅費交通費	129,350		
車両費	214,028		
燃料費	13,884		
通信費	116,057		
消耗品費	175,119		
事務用品費	1,344,582		
水道光熱費	198,850		
地代家賃	277,200		
広告宣伝費	2,699,360		
接待交際費	72,767		
新聞図書費	30,323		
研修費	1,201,657		
減価償却費	2,180,050		
保険料	332,380		
諸会費	34,375		
租税公課	93,050		
寄付金	30,000		
支払手数料	2,440,751		
支払利息	430,503		
管理諸費	1,443,800		
雑費	164,804		
その他経費計	13,625,859		
管理費計		13,874,747	
経常費用計			148,776,754
当期経常増減額			△ 7,709,849
III 経常外収益			
経常外収益計		0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増減額			△ 7,709,849
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 7,709,849
前期繰越正味財産額			50,284,374
次期繰越正味財産額			42,574,525

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 幸せつむぎ

令和8年3月31日現在

【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 2011年11月20日一部改正 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
有形固定資産：建物附属設備・・・定額法
車両運搬具、器具備品・・・定率法
- (2). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
建物	7,955,731			7,955,731	4,640,841	3,314,890
建物附属設備	7,550,191			7,550,191	2,189,049	5,361,142
構築物		940,000		940,000	57,731	882,269
車両運搬具	32,608,528	282,867		32,891,395	26,757,622	6,133,773
什器備品	4,457,828	353,738		4,811,566	3,103,855	1,707,711
土地	30,066,466			30,066,466		30,066,466
(投資その他の資産)						
長期前払費用	823,430		202,285	621,145		621,145
リサイクル預託金	103,950			103,950		103,950
合計	83,566,124	1,576,605	202,285	84,940,444	36,749,098	48,191,346

【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
(長期未払金)				
車両割賦債務	1,044,907	42,200	691,200	395,907
(長期借入金)				
日本政策金融公庫	33,415,000		2,460,000	30,955,000
安井朝子	425,000	800,000	525,000	700,000
橋本静香	0	800,000	100,000	700,000
合計	34,884,907	1,642,200	3,776,200	32,750,907

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幸せつむぎ
単位:円

科目・摘要		金額		
<資産の部>				
【流動資産】				
(現金・預金)				
現金	46,598			
小口現金	55,014			
普通預金 9口座	2,294,608			
定期預金	1,500,000			
定期積金	1,600,000			
現金・預金 計	5,496,220			
(売上債権)				
国保連売掛金	20,621,236			
利用者売掛金	359,790			
未収入金	28,000			
売掛債権 計	21,009,026			
(その他流動資産)				
前払費用	844,700			
立替金	304,748			
その他流動資産 計	1,149,448			
流動資産合計			27,654,694	
【固定資産】				
(有形固定資産)				
土 地	30,066,466			
建 物	3,314,890			
建物付属設備	5,361,142			
構築物	882,269			
車両運搬具	6,133,773			
什器備品	1,707,711			
有形固定資産 計	47,466,251			
(投資その他の資産)				
保証金	2,271,800			
長期前払費用	621,145			
リサイクル預託金	103,950			
投資その他の資産 計	2,996,895			
固定資産合計			50,463,146	
資産の部 合計				78,117,840
<負債の部>				
【流動負債】				
(未払金・預り金)				
未払金	2,217,628			
カード未払金	441,980			
預り金	132,800			
未払金・預り金 計	2,792,408			
流動負債合計			2,792,408	
【固定負債】				
(借入金)				
長期未払金	395,907			
長期借入金	32,355,000			
借入金 計	32,750,907			
固定負債合計			32,750,907	
負債の部 合計				35,543,315
正味財産				42,574,525