

特定非営利活動法人 みきフレンド

## 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

No.1

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
入会金	2,000		
年会費	48,000	50,000	
2. 受取寄付金	29,200	29,200	
3. 受取助成金等			
受取助成金	0		
受取補助金	946,309	946,309	
4. 事業収益			
学習支援事業	0		
障害福祉サービス事業	167,191		
指定居宅サービス事業	14,680,859		
指定居宅介護支援事業	37,028,799		
地域密着型サービス事業	43,335,883		
地域支援事業	10,287,564		
高齢者等の生活支援事業	464,450	105,964,746	
5. その他収益			
受託収入	526,305		
受取利息	116,130		
雑収入	1,553,730	2,196,165	
経常収益計			109,186,420
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給与手当	53,705,178		
臨時雇賃金	16,494,059		
法定福利	9,831,372		
人件費計		80,030,609	
(2)その他経費			
福利厚生費	1,075,730		
旅費交通費	1,604,666		
研修費	2,000		
消耗器具備品品費	496,058		
事務消耗品費	754,834		
修繕費	934,764		
通信運搬費	968,578		
会議費	0		
広報費	48,700		
支払手数料	15,000		
保険料	642,790		
賃借料	2,492,951		
保守料	12,100		
租税公課	154,200		
交際費	5,028		
諸会費	13,500		
給食材料費	1,929,703		
教養娯楽費	80,976		
日用品費	464,741		
水道光熱費	2,282,894		

特定非営利活動法人 みきフレンド

## 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

No.2

(単位:円)

科目	金額		
地代家賃	4,740,000		
燃料費	1,295,827		
介護用品費	101,070		
葬祭費	0		
減価償却費	1,505,863		
雑費	151,600		
その他経費計		21,773,573	
事業費計			101,804,182
2. 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	3,458,522		
臨時雇賃金	907,930		
法定福利費	708,761		
人件費計		5,075,213	
(2) その他経費			
福利厚生費	68,000		
旅費交通	0		
研修費	0		
消耗器具備品品費	0		
事務消耗品費	28,609		
通信運搬費	53,895		
会議費	0		
広報費	0		
支払手数料	5,520		
保険料	9,992		
賃借料	69,360		
租税公課	48,485		
交際費	116,387		
諸会費	5,000		
顧問料	1,164,130		
給食材料費	5,088		
日用品費	8,993		
水道光熱費	19,268		
地代家賃	360,000		
燃料費	25,298		
葬祭費	0		
減価償却費	58,650		
雑費	3,192		
その他経費計		2,049,867	
管理費計			7,125,080
経常費用計			108,929,262
税引前当期正味財産増減額			257,158
法人税、住民税及び事業税			1,320,400
当期正味財産増減額			-1,063,242
前期繰越正味財産額			78,641,919
次期繰越正味財産額			77,578,677

特定非営利活動法人 みきフレンド

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 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。

## 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法)を採用しています。

## 2. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産						
建物	10,125,100			10,125,100	△ 7,369,436	2,755,664
建物付属設備	3,315,600			3,315,600	△ 2,185,198	1,130,402
車両運搬具	10,336,890		3,680,000	6,656,890	△ 6,656,885	5
構築物	4,232,350			4,232,350	△ 4,007,764	224,586
工具器具備品	1,641,100		148,000	1,493,100	△ 1,493,096	4
無形固定資産						
ソフトウェア	4,214,210			4,214,210	△ 2,036,868	2,177,342
投資その他の資産						
敷金	435,000			435,000		435,000
合計	30,086,040	0	3,828,000	30,472,250	△ 23,749,247	6,723,003

※敷金内訳:○東田原698 400,000円 ○西田原662 35,000円 合計435,000円

## 3. 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
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 4. 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	財産諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
地代家賃	5,100,000	2,640,000
委託費(事業費)	0	0
活動計算書計	5,100,000	2,640,000