

2025年度

決 算 報 告 書

自 : 2025年4月1日

至 : 2026年3月31日

特定非営利活動法人 地域生活応援団あくしす

理事長 高木 紀子

2025年度特定非営利活動法人地域生活応援団あくしす 特定非営利活動事業会計 活動計算書

自 : 2025年4月1日 至 : 2026年3月31日

		予算額	決算額	増減	備考	
就労支援事業活動収支	収益	就労支援事業収益	630,000	646,786	16,786	
		就労支援事業収益			0	
		就労継続支援A型事業収益	0	0	0	
	費用	生活介護事業収益	630,000	646,786	16,786	グリーンノート(生活介護)
		就労支援事業収益計①	630,000	646,786	16,786	
		就労支援事業費用	420,000	750,908	330,908	
費用	就労支援事業費用			0		
	就労継続支援A型事業費用			0		
	生活介護事業費用	420,000	750,908	330,908	グリーンノート(生活介護)	
	就労支援事業費用計②	420,000	750,908	330,908		
	就労支援事業活動収支差額③=①-②	210,000	△ 104,122	△ 314,122		
その他特定非営利活動事業収支	収益	会費収益	280,000	446,500	186,500	
		正会員会費収益	60,000	65,000	5,000	@5,000×13名
		賛助会員会費収益	200,000	381,500	181,500	@2,000×190.75口
		事業活動収益	114,955,000	111,731,310	△ 3,223,690	
		児童福祉法に基づく、障害児通所支援事業	32,968,000	31,913,632	△ 1,054,368	あっとほーむ(放課後デイ)
		障害者総合支援法に基づく、障害福祉サービス事業	47,391,000	45,509,310	△ 1,881,690	グリーンノート(生活介護)
		障害児放課後・余暇支援事業	0	0	0	
		障害のある人、高齢者等の日中活動支援事業	0	0	0	
		障害のある人、高齢者等の移動支援事業	0	0	0	
		居宅サービス事業	34,596,000	34,308,368	△ 287,632	あてんでゅー(生活支援事業)
		地域での自立生活移行支援事業	0	0	0	
		地域での自立生活及び療育相談事業	0	0	0	
		障害のある人、高齢者等の権利擁護事業	0	0	0	
	ノーマライゼーションの普及啓発事業	0	0	0		
	その他この法人の目的を達成するために必要な事業	0	0	0		
	補助金等収益	870,000	1,006,398	136,398	福祉人材確保事業費補助金等	
	寄付金収益	24,000	28,100	4,100	イロレント(イオン)、育成会他	
	雑収益	486,000	242,300	△ 243,700	実習生謝礼、強行研修他	
	その他特定非営利活動事業収益計④	116,595,000	113,454,608	△ 3,140,392		
	費用	事業活動費用	73,385,000	70,989,915	△ 2,395,085	
		児童福祉法に基づく、障害児通所支援事業	23,963,000	18,850,565	△ 5,112,435	あっとほーむ(放課後デイ)
		障害者総合支援法に基づく、障害福祉サービス事業	25,867,000	27,206,330	1,339,330	グリーンノート(生活介護)
		障害児放課後・余暇支援事業	0	0	0	
		障害のある人、高齢者等の日中活動支援事業	0	0	0	
障害のある人、高齢者等の移動支援事業		0	0	0		
居宅サービス事業		23,555,000	24,933,020	1,378,020	あてんでゅー(在宅支援事業)	
地域での自立生活移行支援事業		0	0	0		
地域での自立生活及び療育相談事業		0	0	0		
障害のある人、高齢者等の権利擁護事業		0	0	0		
ノーマライゼーションの普及啓発事業		0	0	0		
その他この法人の目的を達成するために必要な事業		0	0	0		
管理費費用		22,618,000	22,128,384	△ 489,616		
減価償却費	7,209,000	6,962,816	△ 246,184	本部・グリーンノート建物		
雑損失	0	0	0			
その他特定非営利活動事業費用計⑤	103,212,000	100,081,115	△ 3,130,885			
	その他特定非営利活動事業収支差額⑥=④-⑤	13,383,000	13,373,493	△ 9,507		
事業活動外の部	収益	受取利息配当金	1,000	48,970	47,970	
		会計区分間繰入金	0	0	0	
		経理区分間繰入金	30,906,000	30,413,090	△ 492,910	
	費用	事業活動外収益計⑦	30,907,000	30,462,060	△ 444,940	
		借入金利息	1,321,000	1,430,311	109,311	浜松磐田信用金庫・信金中央金庫
		会計区分間繰出金	0	0	0	
費用	経理区分間繰出金	30,906,000	30,413,090	△ 492,910		
	事業活動外費用計⑧	32,227,000	31,843,401	△ 383,599		
	事業活動外差額⑨=⑦-⑧	△ 1,320,000	△ 1,381,341	△ 61,341		
	経常活動差額⑩=③+⑥+⑨	12,273,000	11,888,030	△ 384,970		
特別損益の部	収益	施設整備補助金収入	0	300,000	300,000	ふじのくに福産品開発等支援事業費
		その他特別収益	0	136,399	136,399	グリーンノート 車両売却
	費用	特別収益⑪	0	436,399	436,399	
		固定資産売却原価・処分原価	0	0	0	
費用	その他特別損失	0	0	0		
	特別費用⑫	0	0	0		
	財務活動収支差額⑬=⑪-⑫	0	436,399	436,399		
	予備費支出⑭	0	0	0		
	当期活動差額⑮=⑩+⑬-⑭	12,273,000	12,324,429	51,429		
繰越活動差額の部	繰越活動差額	前期繰越活動差額⑯	91,150,450	94,270,962	3,120,512	
		当期正味財産増減額⑰=⑮+⑯	103,423,450	106,595,391	3,171,941	
	繰越活動差額	積立金取崩額⑱	0	0	0	
		積立金積立額⑲	0	0	0	
	次期繰越活動差額⑳=⑰+⑱-⑲	103,423,450	106,595,391	3,171,941		

2025年度 特定非営利活動法人地域生活応援団あくしす 特定非営利活動事業会計 資金収支計算書

自 : 2025年4月1日 至 : 2026年3月31日

		予算額	決算額	増減	備考	
就労支援事業活動収支	収入					
	就労支援事業収入	630,000	646,786	16,786		
	就労支援事業収益			0		
	就労継続支援A型事業収入	0	0	0		
	生活介護事業収入	630,000	646,786	16,786	グリーンノート(生活介護)	
	就労支援事業収入計①	630,000	646,786	16,786		
支出	就労支援事業支出	420,000	750,908	330,908		
	就労支援事業支出			0		
	就労継続支援A型事業支出	0	0	0		
	生活介護事業支出	420,000	750,908	330,908	グリーンノート(生活介護)	
		就労支援事業支出計②	420,000	750,908	330,908	
	就労支援事業活動収支差額③=①-②	210,000	△ 104,122	△ 314,122		
その他特定非営利活動事業収支	収入					
	会費収入	260,000	446,500	186,500		
	正会員会費収入	60,000	65,000	5,000	@5,000×13名	
	賛助会員会費収入	200,000	381,500	181,500	@2,000×190.75口	
	事業活動収入	114,955,000	111,731,310	△ 3,223,690		
	児童福祉法に基づく、障害児通所支援事業	32,968,000	31,913,632	△ 1,054,368	あっとほーむ(放課後デイ)	
	障害者総合支援法に基づく、障害福祉サービス事業	47,391,000	45,509,310	△ 1,881,690	グリーンノート(生活介護)	
	障害児放課後・余暇支援事業	0	0	0		
	障害のある人、高齢者等の日中活動支援事業	0	0	0		
	障害のある人、高齢者等の移動支援事業	0	0	0		
	居宅サービス事業	34,596,000	34,308,368	△ 287,632	あてんでゆー(生活支援事業)	
	地域での自立生活移行支援事業	0	0	0		
	地域での自立生活及び療育相談事業	0	0	0		
	障害のある人、高齢者等の権利擁護事業	0	0	0		
	ノーマライゼーションの普及啓発事業	0	0	0		
	その他この法人の目的を達成するために必要な事業	0	0	0		
	補助金等収入	870,000	1,006,398	136,398	福祉人材確保事業費補助金等	
	寄付金収入	24,000	28,100	4,100	イロレシート(イオン)、育成会他	
	雑収入	488,000	242,300	△ 243,700	実習生謝礼、強行研修他	
	受取利息配当金収入	1,000	48,970	47,970		
会計区分間繰入金収入	0	0	0			
経理区分間繰入金収入	30,906,000	30,413,090	△ 492,910			
	その他特定非営利活動事業収入計④	147,502,000	143,916,668	△ 3,585,332		
支出	事業活動支出	73,385,000	70,989,915	△ 2,395,085		
	児童福祉法に基づく、障害児通所支援事業	23,963,000	18,850,565	△ 5,112,435	あっとほーむ(放課後デイ)	
	障害者総合支援法に基づく、障害福祉サービス事業	25,867,000	27,206,330	1,339,330	グリーンノート(生活介護)	
	障害児放課後・余暇支援事業	0	0	0		
	障害のある人、高齢者等の日中活動支援事業	0	0	0		
	障害のある人、高齢者等の移動支援事業	0	0	0		
	居宅サービス事業	23,555,000	24,933,020	1,378,020	あてんでゆー(生活支援事業)	
	地域での自立生活移行支援事業	0	0	0		
	地域での自立生活及び療育相談事業	0	0	0		
	障害のある人、高齢者等の権利擁護事業	0	0	0		
	ノーマライゼーションの普及啓発事業	0	0	0		
	その他この法人の目的を達成するために必要な事業	0	0	0		
	管理費支出	22,870,000	22,128,384	△ 741,616		
	借入金利息支出	1,321,000	1,430,311	109,311	浜松磐田信用金庫・信金中央金庫	
	雑損失	0	0	0		
会計区分間繰入金支出	0	0	0			
経理区分間繰入金支出	30,906,000	30,413,090	△ 492,910			
	その他特定非営利活動事業支出計⑤	128,482,000	124,961,700	△ 3,520,300		
	その他特定非営利活動事業収支差額⑥=④-⑤	19,020,000	18,954,968	△ 65,032		
施設整備等収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	300,000	300,000	ふじのくに福産品開発等支援事業費	
	敷金返金収入	0	0	0		
	施設整備等寄付金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	136,400	136,400	グリーンノート 車両売却	
	施設整備等収入計⑦	0	436,400	436,400		
支出	固定資産取得支出	0	746,645	746,645	ビニールハウス、ノートPC	
	施設整備等支出計⑧	0	746,645	746,645		
	施設整備等収支差額⑨=⑦-⑧	0	△ 310,245	△ 310,245		
財務活動収支	収入					
	借入金収入	0	0	0		
	積立預金取崩収入	0	0	0		
		財務活動収入⑩	0	0	0	
	支出	借入金元金償還金支出	6,811,000	6,760,534	△ 50,466	浜松磐田信用金庫・信金中央金庫
退職金積立支出	6,000,000	6,000,000	0			
徴収不能額	0	0	0			
	財務活動支出⑪	12,811,000	12,760,534	△ 50,466		
	財務活動収支差額⑫=⑩-⑪	△ 12,811,000	△ 12,760,534	50,466		
	当期資金収支差額⑬=③+⑥+⑨+⑫	6,419,000	5,780,067	△ 638,933		
	前期末支払資金残高⑭	60,372,481	61,023,702	651,221		
	当期末支払資金残高⑮=⑬+⑭	66,791,481	66,803,769	12,288		

2025年度 特定非営利活動に係わる事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人 地域生活応援団あくしす
2026年3月31日

(単位：円)

科 目	コード	金 額		科 目	コード	金 額	
I. 資産の部				II. 負債の部			
1. 流動資産				1. 流動負債			
現金	1111	492,830		買掛金	2112	0	
普通預金	1113	52,275,646		未払金	2113	7,971,094	
定期預金	1114	3,000,000		預り金	2126	121,200	
売掛金	1122	53,064		前受金	2128	0	
未収入金	1123	18,601,069		流動負債合計			8,092,294
立替金	1141	96,254		2. 固定負債			
前渡金	1142	377,200		設備資金借入金	2211	150,180,955	
流動資産合計			74,896,063	長期運営資金借入金		0	
2. 固定資産				固定負債合計			150,180,955
(1) 基本財産				負債合計			158,273,249
建物	1212	83,364,876		III. 正味財産の部			
車両	1221	3,630,664		前期繰越正味財産	3331	94,270,962	
什器備品	1223	1,258,923		当期正味財産	3331	12,324,429	
建物附属設備	1214	14,176,902		正味財産合計			106,595,391
構築物	1216	82,682		負債及び正味財産合計			264,868,640
敷金	1233	0					
土地	1211	77,448,530					
出資金	1252	10,000					
保険積立資産	1255	10,000,000					
基本財産合計		189,972,577					
(2) その他							
その他固定資産		0					
その他合計		0					
固定資産合計			189,972,577				
資産合計			264,868,640				

財務諸表の注記

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 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入れ原価法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用しております。
ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については定額法を採用しております。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	コード	あてんでゆー	あつとほーむ	グリーンノート	事業部門計	コード	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費					0		446,500	446,500
2. 受取寄付金	4297	0	25,100	0	25,100	4297	3,000	28,100
3. 受取助成金等		0	0	0	0		1,006,398	1,006,398
4. 事業収益		34,308,368	31,913,632	46,156,096	112,378,096		0	112,378,096
5. その他収益		0	0	0	0		291,270	291,270
経常収益計		34,308,368	31,938,732	46,156,096	112,403,196		1,747,168	114,150,364
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	5712	19,715,531	12,973,704	18,478,328	51,167,563	6241	15,958,492	67,126,055
法定福利費	5718	1,749,694	1,170,882	2,134,844	5,055,420	6242	2,052,078	7,107,498
人件費計		21,465,225	14,144,586	20,613,172	56,222,983		18,010,570	74,233,553
(2) その他経費								
印刷製本費	5752	37,400	61,600	0	99,000	6216	0	99,000
旅費交通費	5751	92,400	22,360	3,100	117,860	6213	115,310	233,170
通信運搬費	5759	91,289	409,336	146,157	646,782	6221	111,329	758,111
地代家賃	5747	1,299,595	994,303	561,564	2,855,462	6235	248,218	3,103,680
租税公課	5769	10,800	136,000	254,400	401,200	6237	31,300	432,500
減価償却費	6315	0	0	4,571,235	4,571,235	6315	2,391,581	6,962,816
支払負担金	-	0	0	0	0	6239	22,000	22,000
消耗品費	5745	313,439	494,952	595,846	1,404,237	6243	122,918	1,527,155
器具什器費	5771	0	0	11,000	11,000	6244	0	11,000
福利厚生費	-	0	0	0	0	6211	506,128	506,128
会議・研修費	5738	82,500	15,000	0	97,500	6214	385,472	482,972
水道光熱費	5743	140,161	280,327	822,456	1,242,944	6217	143,102	1,386,046
修繕費	5754	31,240	96,614	561,064	688,918	6219	76,273	765,191
広報宣伝費	5762	260,127	340,254	170,127	770,508	6223	757,314	1,527,822
業務委託費	5763	152,604	203,480	339,340	695,424	6232	50,888	746,312
手数料	-	0	0	0	0	6233	1,259,500	1,259,500
損害保険料	5746	243,378	632,874	709,812	1,586,064	6234	150,216	1,736,280
給食・食材料費	5731	0	387,992	1,261,680	1,649,672	6225	0	1,649,672
燃料費	5744	474,596	386,184	926,660	1,787,440	6218	7,011	1,794,451
諸謝金	5755	0	0	0	0	-	0	0
退職共済掛金	5719	180,000	180,000	180,000	540,000	6245	120,000	660,000
雑費	5777	58,266	64,703	49,952	172,921	6252	10,835	183,756
雑損失	6522	0	0	0	0	6522	0	0
製造原価・経費	-	0	0	750,908	750,908		0	750,908
借入利息	6511	0	0	769,616	769,616	6511	660,695	1,430,311
その他経費計		3,467,795	4,705,979	12,684,917	20,858,691		7,170,090	28,028,781
経常費用計		24,933,020	18,850,565	33,298,089	77,081,674		25,180,660	102,262,334
当期経常増減額		9,375,348	13,088,167	12,858,007	35,321,522		△ 23,433,492	11,888,030

- 。施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳
施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
該当なし		

- 。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
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状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
該当なし		

- 。使途等が制約された寄付等の内訳
使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は(0)円ですが、そのうち(0)円は本部事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は(0)円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
				0	
合 計	0	0	0	0	

- 。固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

(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	126,461,551	0	0	126,461,551	△ 43,096,675	83,364,876
建物附属設備	25,571,533	0	0	25,571,533	△ 11,394,631	14,176,902
構築物	150,330	0	0	150,330	△ 67,648	82,682
車両運搬費	14,910,713	0	550,000	14,360,713	△ 10,730,049	3,630,664
器具及び備品	9,496,229	746,645	0	10,242,874	△ 8,983,951	1,258,923
無形固定資産						
ソフトウェア	0			0		0
合 計	176,590,356	746,645	550,000	176,787,001	△ 74,272,954	102,514,047

- 。借入金の増減内訳
借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
設備資金借入金	156,941,489		6,760,534	150,180,955

- 。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	内役員及び近親者との取引
該当なし		
	0	0