

令和7年度 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

特定非営利活動法人 宅老所心

(単位：円)

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収益		
1. 会員収入		
正会員会費収入		
賛助会員会費収入		
2. 事業収入		
①介護サービス事業		
介護報酬収入	200,535,249	
利用者負担金収入	22,316,671	
共生型生活介護	4,762,528	
共生型短期入所	1,255,833	
サービス利用料収入	17,748,585	
計		246,618,866
②地域の多様化推進事業		
サービス利用料収入	433,850	
サービスチケット料	74,750	508,600
③ランチ・地域居酒屋事業		
サービス利用料収入	830,760	830,760
④子ども食堂・フリースペース事業		
サービス利用料収入	47,200	47,200
⑤草津市アウトリーチ支援事業		
委託料収入	5,538,541	5,538,541
3. 雑収入	692,325	
4. 生き甲斐づくり促進事業収入	43,450	
5. 寄付金収入	0	
6. 補助金・助成金収入	4,846,037	
7. ささえあい収入	0	
8. 物販売上	0	
9. 受取利息	90,626	
10. 受取配当金	160	5,672,598
経常収益計		259,216,565
II 経常支出の部		
1. 事業費		
通所事業費(小規模)	69,148,659	
通所事業費(共生)	2,983,632	
訪問事業費(小規模)	101,923,637	
宿泊事業費(小規模)	5,716,574	
宿泊事業費(共生)	1,106,922	180,879,424
介護予防・日常生活支援総合事業費	7,784,625	
地域密着型通所介護事業費	25,546,729	
福祉用具貸与・販売事業費	0	33,331,354
地域の多様化推進事業費	530,791	
ランチ・地域居酒屋事業	559,528	
子ども食堂・フリースペース事業	254,012	
草津市アウトリーチ支援事業	5,538,541	
本部	916,864	7,799,736
事業費計		222,010,514

2. 管理費			
通所事業費(小規模)	613,211		
訪問事業費(小規模)	1,197,793		
宿泊事業費(小規模)	75,475	1,886,479	
介護予防・日常生活支援総合事業費	18,996		
地域密着型通所介護事業費	62,431		
福祉用具貸与・販売事業費	0	81,427	
地域の多様化推進事業費	0		
本部	22,930,007	22,930,007	
管理費計			24,897,913
経常支出合計			246,908,427
経常収支差額			12,308,138
拠点区分間繰入金収入			25,304,000
拠点区分間繰入金支出			25,304,000
拠点区分間繰入金収支差額			0
減価償却費			13,784,400
当期正味財産増減額			△ 1,476,263
前期繰越正味財産額			128,764,832
次期繰越正味財産額			127,288,569

***活動計算書の注記**

特定非営利活動法人 宅老所心

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①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（付属設備を除く）は定額法）

②無形固定資産

定額法

(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り処理しております。

1. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首帳簿価額	取 得	減 少	当期償却額	期末帳簿価額
有形固定資産					
建物	49,435,081	0	0	4,042,283	45,392,798
付属設備	28,298,028	330,000	0	3,056,125	25,571,903
車両運搬具	125,924	0	0	125,915	9
什器備品	18,943,375	3,640,208	0	5,929,237	16,654,346
土地	29,194,911	0	0	0	29,194,911
無形固定資産					
ソフトウェア	2,571,655	300,300	0	583,605	2,288,350
水道施設利用権	472,762	0	0	47,235	425,527
電話加入権	76,440	0	0	0	76,440
合 計	129,118,176	4,270,508	0	13,784,400	119,604,284

* 減価償却は直接法を採用しております。

2. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入額	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	107,357,742	10,000,000	25,316,650	92,041,092
合 計	107,357,742	10,000,000	25,316,650	92,041,092

4. 用途が制約された寄付金等の内訳

当法人の正味財産は128,764,832円ですが、そのうち用途が制約された補助金は75,284,614円です

(単位：円)

(内容)	(期首)	(当期増加)	(当期減少)	(期末)
滋賀県労働局補助金	204,900		0	204,900
草津市補助金	40,328,358		0	40,328,358
栗東市補助金	34,751,356		0	34,751,356
合 計	75,284,614	0	0	75,284,614

* 実質は資本の元入金との認識となるため、税法上の益金（収入）にはなりません。