

決算報告書

第 11 期

自 令和 7年 3月 1日

至 令和 8年 2月28日

特定非営利活動法人 成良会

千葉県八千代市緑が丘西 7 丁目 2 1 番 8

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 成良会

自 令和 7年 3月 1日 至 令和 8年 2月28日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 108,000

【受取助成金等】

受取助成金 1,100,000

受取補助金 1,931,043 3,031,043

【事業収益】

クリーニング 清掃収入 45,018,151

障害福祉サービス費収入 85,416,776

グループホーム利用料 11,974,700 142,409,627

【その他収益】

受取 利息 62,155

雑 収 益 13,500 75,655

経常収益 計

145,624,325

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 32,518,605

工 賃(事業) 14,300,690

賞 与(事業) 4,400,000

役員 報酬(事業) 26,461,880

法定福利費(事業) 8,311,295

退職給付費用(事業) 340,000

福利厚生費(事業) 1,617,590

人件費計 87,950,060

(その他経費)

売上 原価 4,200,000

食 材 費(事業) 4,852,026

会 議 費(事業) 1,447,119

旅費交通費(事業) 2,268,981

車 両 費(事業) 5,067,085

通信運搬費(事業) 1,415,477

消耗品 費(事業) 4,259,279

修 繕 費(事業) 341,463

水道光熱費(事業) 1,811,133

地代 家賃(事業) 1,860,000

賃 借 料(事業) 1,441,523

広告宣伝費(事業) 1,052,102

接待交際費(事業) 644,900

減価償却費(事業) 10,745,852

保 険 料(事業) 2,544,632

諸 会 費(事業) 281,000

租税 公課(事業) 2,393,300

支払手数料(事業) 2,128,523

支払 利息(事業) 2,415,671

その他経費計 51,170,066

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 成良会

自 令和 7年 3月 1日 至 令和 8年 2月28日

事業費 計		139,120,126	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計		<u>0</u>	
(その他経費)			
保 険 料		1,527,840	
貸倒引当金繰入額		<u>11,473</u>	
その他経費計		<u>1,539,313</u>	
管理費 計			<u>1,539,313</u>
經常費用 計			<u>140,659,439</u>
当期經常増減額			4,964,886
【經常外収益】			
經常外収益 計			0
【經常外費用】			
雑 損 失		<u>1,910,690</u>	
經常外費用 計			<u>1,910,690</u>
税引前当期正味財産増減額			3,054,196
法人税、住民税及び事業税			<u>643,700</u>
当期正味財産増減額			2,410,496
前期繰越正味財産額			<u>70,445,871</u>
次期繰越正味財産額			<u>72,856,367</u>

貸借対照表

特定非営利活動法人 成良会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 8年 2月28日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	240,936
普通預金	19,025,754
定期預金	20,117,968
定期積金	<u>2,802,138</u>
現金・預金計	42,186,796

(売上債権)

売掛金	18,138,214
貸倒引当金	<u>108,829</u>
売上債権計	18,029,385

(その他流動資産)

前払金	<u>1,274,130</u>
その他流動資産計	<u>1,274,130</u>

流動資産合計

61,490,311

【固定資産】

(有形固定資産)

土地	57,406,285
建物	77,365,956
建物付属設備	4,092,816
構築物	477,225
車両運搬具	9,271,744
什器備品	<u>1</u>
有形固定資産計	148,614,027

(無形固定資産)

水道施設利用権	497,009
ソフトウェア	<u>46,200</u>
無形固定資産計	543,209

(投資その他の資産)

長期前払費用	2,699,316
保険積立金	<u>21,834,464</u>
投資その他の資産計	<u>24,533,780</u>

固定資産合計

173,691,016

資産合計

235,181,327

《負債の部》

【流動負債】

買掛金	350,000
前受金	857,850
未払金	10,894,019
未払人件費	5,621,257
預り金	238,605
未払法人税等	643,700
未払消費税等	<u>1,014,500</u>

流動負債合計

19,619,931

貸借対照表

特定非営利活動法人 成良会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 8年 2月28日 現在

【固定負債】

長期借入金	<u>142,705,029</u>	
固定負債合計		<u>142,705,029</u>
負債合計		162,324,960

《正味財産の部》

前期繰越正味財産	70,445,871	
当期正味財産増減額	<u>2,410,496</u>	
正味財産合計		<u>72,856,367</u>
負債及び正味財産合計		<u>235,181,327</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人 成良会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 8年 2月28日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	240,936
普通 預金	19,025,754
定期 預金	20,117,968
定期 積金	<u>2,802,138</u>
現金・預金 計	42,186,796

(売上債権)

売 掛 金	18,138,214
貸倒引当金	<u>108,829</u>
売上債権 計	18,029,385

(その他流動資産)

前 払 金	<u>1,274,130</u>
その他流動資産 計	<u>1,274,130</u>

流動資産合計

61,490,311

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	57,406,285
建 物	77,365,956
建物付属設備	4,092,816
構 築 物	477,225
車両運搬具	9,271,744
什器 備品	<u>1</u>
有形固定資産 計	148,614,027

(無形固定資産)

水道施設利用権	497,009
ソフトウェア	<u>46,200</u>
無形固定資産 計	543,209

(投資その他の資産)

長期前払費用	2,699,316
保険積立金	<u>21,834,464</u>
投資その他の資産 計	<u>24,533,780</u>

固定資産合計

173,691,016

資産合計

235,181,327

《負債の部》

【流動負債】

買 掛 金	350,000
前 受 金	857,850
未 払 金	10,894,019
未払人件費	5,621,257
預 り 金	238,605
未払法人税等	643,700
未払消費税等	<u>1,014,500</u>

流動負債合計

19,619,931

【固定負債】

財 産 目 録

特定非営利活動法人 成良会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 8年 2月28日 現在

長期借入金	<u>142,705,029</u>	
固定負債合計		<u>142,705,029</u>
負債合計		<u>162,324,960</u>
正味財産		<u>72,856,367</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 成良会

令和8年 2月28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 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方法

- (1)有形固定資産
 建物・建物附属設備・構築物：定額法
 建物以外の資産：定率法
 (2)無形固定資産
 定額法

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金：法人税法に規定する法定繰入率
 賞与引当金：従業員賞与の支給に備えるための将来の支給見込み額はありませ

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式

【固定資産の増減内訳】

(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
土地	57,406,285			57,406,285		57,406,285
建物	104,226,044			104,226,044	26,860,088	77,365,956
建物附属設備	6,605,730			6,605,730	2,512,914	4,092,816
構築物	1,060,500			1,060,500	583,275	477,225
車両運搬具	13,435,753	7,047,696		20,483,449	11,211,705	9,271,744
機械及び装置	6,756,323		6,756,323	0		0
什器 備品	390,000			390,000	389,999	1
水道施設利用権	823,100			823,100	326,091	497,009
ソフトウェア	924,000			924,000	877,800	46,200
保険積立金	18,980,420	2,854,044		21,834,464		21,834,464
合計	210,608,155	9,901,740	6,756,323	213,753,572	42,761,872	170,991,700

【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	614,740	247,310	862,050	0
長期借入金	153,845,679		11,140,650	142,705,029
合計	154,460,419	247,310	12,002,700	142,705,029

【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、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
短期借入金	0	0	0
貸借対照表	0	0	0