

令和5年度 事業報告書

令和5年10月1日から令和6年9月30日まで

特定非営利活動法人 Enak

1 事業の成果

今期は、デイサービス（通所介護施設）の経営を開始し9期目となりました。利用される高齢者及びそのご家族の方々に満足いただくサービスの提供を心がけた運営を行いました。さらなるサービスの向上に向けての準備を整えていく所存です。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名	事業内容	実地日時	実地場所	従事者の人数	受益対象者の範囲及び人数	事業費の金額 (千円)
介護保険法に基づく居宅サービス事業	要介護者を対象とした介護保険法に基づく通所介護サービス事業所の運営 デイサービス (地域密着型通所介護)	通年	法人事業所	15人	高齢者 18名/月	

令和5年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人Enak

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
(A)	経常収益		
1	受取会費 正会員受取会費 賛助会員受取会費		0
2	受取寄附金 受取寄附金 施設等受入評価益		0
3	受取助成金等 受取補助金		0
4	事業収益 (1) 介護保険法に基づく居宅サービス事業	54,759,623	54,759,623
5	その他の収益 受取利息 受取配当金 雑収入	1,280 200 938,000	939,480
経常収益計			55,699,103
(B)	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費 給料手当 賞与 福利厚生費 法定福利費	26,641,457 1,053,000 40,310 2,294,502	30,029,269
	(2) その他経費 広告宣伝費 減価償却費 荷造運賃 接待交際費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 修繕費 事務用品費 燃料費 水道光熱費 地代家賃 保険料 リース料 介護食料費 衛生管理費 新聞図書費 介護材料費 雑費	99,000 153,152 1,521 84,020 1,262,358 299,203 453,859 17,865 78,848 668,310 766,638 6,292,800 612,040 34,320 4,004,277 295,604 49,400 4,748 15,525	15,193,488
事業費計			45,222,757
2	管理費		
	(1) 人件費 給料手当 賞与 福利厚生費 法定福利費	2,960,162 117,000 254,945 4,479	3,336,586
	(2) その他経費 広告宣伝費 荷造運賃 減価償却費	11,000 169 17,017	2,395,512

	接待交際費	9,336	
	旅費交通費	140,262	
	通信運搬費	33,245	
	消耗品費	50,429	
	修繕費	1,985	
	事務用品費	8,761	
	燃料費	74,257	
	水道光熱費	85,182	
	地代家賃	699,200	
	保険料	68,005	
	租税公課	900	
	手数料	1,183,364	
	諸会費	12,400	
	管理費計		5,732,098
	経常費用計		50,954,855
	当期経常増減額 [A] - [B] . . . ①		4,744,248
	[C] 経常外収益		
	固定資産売却益		
	過年度損益修正益		
	経常外収益計		0
	[D] 経常外費用		
	固定資産売却損		
	災害損失		
	過年度損益修正損		
	経常外費用計		0
	当期経常外増減額 [C] - [D] . . . ②		0
	税引前当期正味財産増減額 ①+② . . . ③		4,744,248
	法人税、住民税及び事業税 . . . ④		955,236
	前期繰越正味財産額 . . . ⑤		17,847,118
	次期繰越正味財産額 ③-④+⑤		21,636,130

令和5年度 貸借対照表

特定非営利活動法人Enak

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		
現金預金	10,335,751	21,892,343
保険未収金	7,398,796	
利用者未収金	3,401,396	
立替金	756,400	
流動資産合計・・・①		21,892,343
2 固定資産		
(1)有形固定資産		340,343
設備造作	340,340	3
車輛運搬具		
(2)無形固定資産		0
ソフトウェア		
借地権		
(3)投資その他の資産		4,008,270
出資金	10,000	1,678,270
敷金	2,320,000	
長期前払費用	1,678,270	
固定資産合計・・・②		4,348,613
【A】 資 産 合 計 ①+②		26,240,956
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	995,516	4,549,028
未払費用	2,555,663	
預り金	42,849	
未払法人税等	955,000	
流動負債合計・・・③		4,549,028
2 固定負債		
長期借入金	55,798	55,798
固定負債合計・・・④		55,798
負 債 合 計 ③+④		4,604,826
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	17,847,118	21,636,130
当期正味財産増減額	3,789,012	
正 味 財 産 合 計		21,636,130
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		26,240,956

令和5年度

計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人Enak

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 2017年12月2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の方法
 建物・・・定額法
 建物以外・・・定率法
- (2) 消費税等の会計処理
 税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	介護事業	事業	事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0		0
2. 受取寄附金					0		0
3. 受取助成金等					0		0
4. 事業収益	54,759,623				54,759,623		54,759,623
5. 受取利息	1,280				1,280		1,280
6. 受取配当金	200				200		200
7. 雑収入	938,000				938,000		938,000
経常収益計	55,699,103	0	0	0	55,699,103	0	55,699,103
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	26,641,457				26,641,457	2,960,162	29,601,619
賞与	1,053,000				1,053,000	117,000	1,170,000
役員報酬					0		0
退職給付費用					0		0
法定福利費	2,294,502				2,294,502	254,945	2,549,447
福利厚生費	40,310				40,310	4,479	44,789
.....					0		0
人件費計	30,029,269	0	0	0	30,029,269	3,336,586	33,365,855
(2) その他経費							
広告宣伝費	99,000				99,000	11,000	110,000
荷造運賃	1,521				1,521	169	1,690
減価償却費	153,152				153,152	17,017	170,169
接待交際費	84,020				84,020	9,336	93,356
会議費					0		0
旅費交通費	1,262,358				1,262,358	140,262	1,402,620
通信運搬費	299,203				299,203	33,245	332,448
消耗品費	453,859				453,859	50,429	504,288
修繕費	17,865				17,865	1,985	19,850
事務用品費	78,848				78,848	8,761	87,609
燃料費	668,310				668,310	74,257	742,567
水道光熱費	766,638				766,638	85,182	851,820
地代家賃	6,292,800				6,292,800	699,200	6,992,000
保険料	612,040				612,040	68,005	680,045
リース料	34,320				34,320		34,320
介護食料費	4,004,277				4,004,277		4,004,277
衛生管理費	295,604				295,604		295,604
新聞図書費	49,400				49,400		49,400
介護材料費	4,748				4,748		4,748
租税公課					0	900	900
手数料					0	1,183,364	1,183,364
諸会費					0	12,400	12,400
雑費	15,525				15,525		15,525
その他経費計	15,193,488	0	0	0	15,193,488	2,395,512	17,589,000

経常費用計	45,222,757	0	0	0	45,222,757	5,732,098	50,954,855
当期経常増減額	10,476,346	0	0	0	10,476,346	-5,732,098	4,744,248

3. 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
有形固定資産						
設備造作	2,599,126			2,599,126	△ 2,258,786	340,340
車両運搬具	3,799,122			3,799,122	△ 3,799,119	3
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
出資金	0	10,000		10,000		10,000
敷金	2,320,000			2,320,000		2,320,000
長期前払費用	1,263,695	414,575		1,678,270		1,678,270
合計	9,981,943	424,575	0	10,406,518	△ 6,057,905	4,348,613

4. 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
長期借入金	3,835,798	60,000	3,840,000	55,798
合計	3,835,798	60,000	3,840,000	55,798

5. 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	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			
(貸借対照表)			
長期借入金	55,798	55,798	
貸借対照表計	55,798	55,798	

6. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法
事業収益の比で按分する方法
- ・ その他の事業に係る資産の状況
特になし

令和5年度 財産目録

特定非営利活動法人Enak

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】資産の部				
1	流動資産			
	現金預金		10,335,751	21,892,343
	手元現金	32,813		
	城北信用金庫/動坂支店 普通預金	10,302,938		
	保険未収金		10,800,192	
	東京都国民健康保険組合連合会	7,398,796		
	利用者未収金		3,401,396	
	デイサービス利用者	3,401,396		
	立替金	756,400	756,400	
	流動資産合計・・・①			21,892,343
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			340,343
	設備造作		340,340	
	内部造作工事	340,340		
	車輛運搬具		3	
	N-BOX	1		
	ホンダ送迎車両	1		
	N-BOX No.4680	1		
	(2)無形固定資産			
	ソフトウェア			
	借地権			
	(3)投資その他の資産			4,008,270
	出資金		10,000	
	城北資金出資金	10,000		
	敷金		2,320,000	
	事業所賃貸敷金 ㈱ぱぱす	2,320,000		
	長期前払費用		1,678,270	
	日本生命保険相互会社	955,380		
	日本生命保険相互会社	702,920		
	リサイクル促進センター	11,860		
	リサイクル促進センター	8,110		
	固定資産合計・・・②			4,348,613
【A】資産合計 ①+②				
26,240,956				
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金		995,516	4,549,028
	9月分社会保険料	690,002		
	9月分食費	305,514		
	未払費用		2,555,663	
	9月分給料	2,555,663		

	未払法人税等	955,000	955,000	
	預り金 源泉徴収税	42,849	42,849	
	流動負債合計・・・③			4,549,028
2	固定負債			
	長期借入金 ██████████	55,798	55,798	55,798
	固定負債合計・・・④			55,798
	【B-1】負債合計 ③+④			4,604,826
	【B-2】正味財産合計 【A】 - 【B-1】			21,636,130

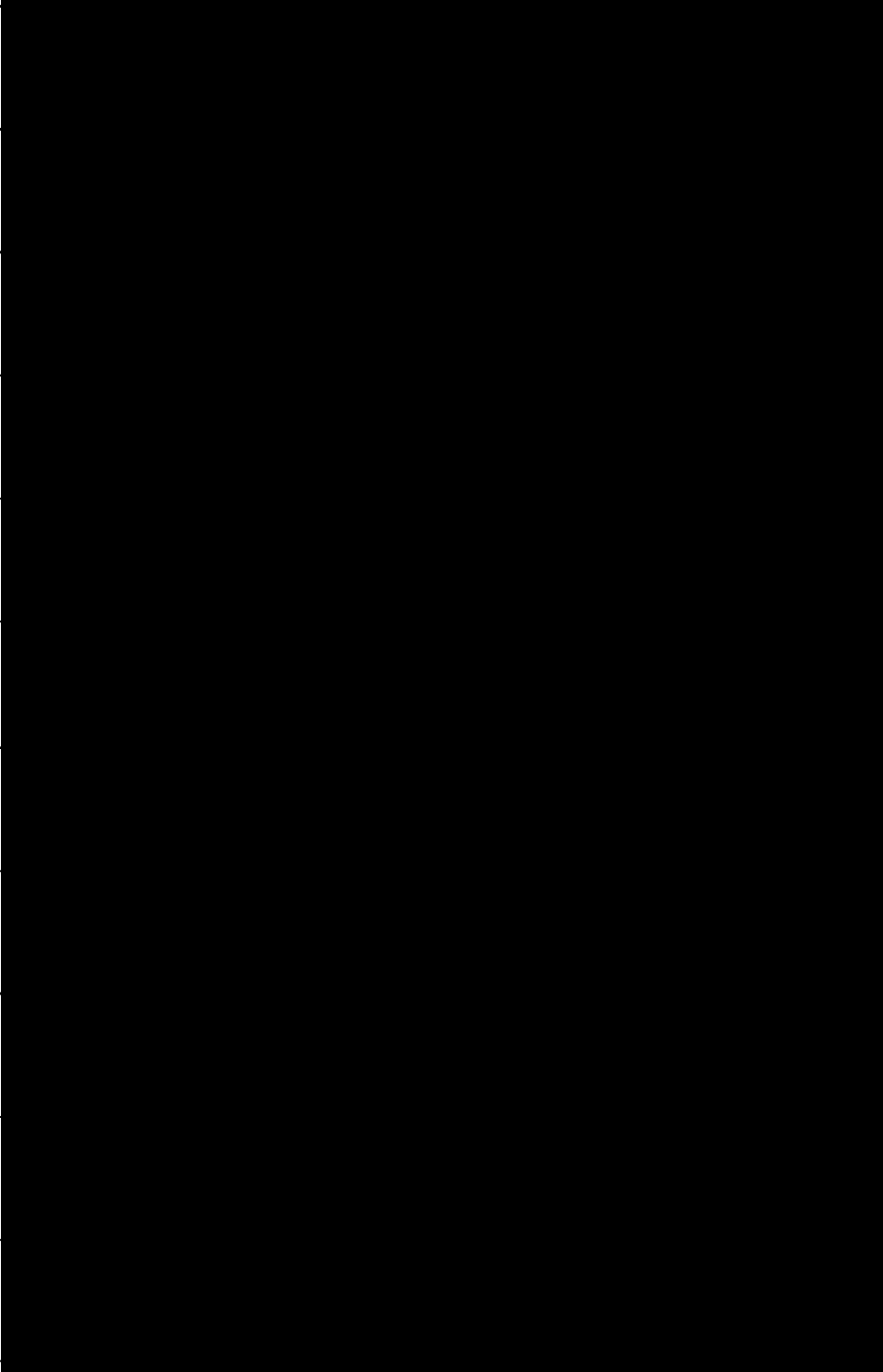
役員名簿及び役員のうち報酬を受ける者の名簿

特定非営利活動法人E n a k

	役名	(フリガナ) 氏名		就任期間	報酬の有無
1	理事	(ハシヅメ マリコ) 橋詰 まり子		令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日	令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日
2	理事	(ヤマグチ ミエコ) 山口 三重子		令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日	無
3	理事	(ウエマツ アキコ) 植松 明子		令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日	無
4	理事	(キカタ ナオコ) 木方 直子		令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日	無
5	理事	(ヨコウチ ルリ) 横内 るり		令和5年11月26日 ～ 令和7年9月30日	無
6	理事	(ハシヅメ チエ) 橋詰 智絵		令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日	令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日
7	監事	(コバヤシ キヨシ) 小林 清		令和5年12月1日 ～ 令和7年9月30日	無
8					
9					
10					

社員のうち10人以上の者の名簿

特定非営利活動法人 E n a k

	氏 名	
1	山口 三重子	
2	植松 明子	
3	小林 清	
4	橋詰 まり子	
5	橋詰 智絵	
6	横内 るり	
7	西川 直子	
8	中島 和子	
9	石塚 くに子	
10	野口 千江子	
11		
12		