

法人全体 決 算 報 告 書

第 21期

自 令和7年 4月 1日

至 令和8年 3月31日

NPO法人ぱれっと

活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人ぱれっと

自 令和7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	111,000		
賛助会員受取会費	291,000		
受取入会金	60,000	462,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		433,000	
【受取助成金等】			
受取助成金	5,330,859		
受取補助金	2,128,686	7,459,545	
【事業収益】			
介護報酬収益	153,631,071		
利用者負担金収益	8,372,430		
家賃収入	4,980,000		
行事参加会費収益	315,000		
有償運送	519,000	167,817,501	
【その他収益】			
受取 利息	56,571		
雑 収 益	3,544,824	3,601,395	
経常収益 計			179,773,441
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	77,165,927		
工賃	2,084,220		
通 勤 費(事業)	2,201,229		
法定福利費(事業)	13,007,491		
福利厚生費(事業)	214,160		
人件費計	94,673,027		
(その他経費)			
売上 原価	3,246,474		
業務委託費	1,079,200		
印刷製本費(事業)	194,812		
旅費交通費(事業)	213,658		
車 両 費(事業)	1,506,764		
車両燃料費(事業)	2,183,288		
通信運搬費(事業)	1,493,961		
消耗品 費(事業)	805,080		
修 繕 費(事業)	64,570		
水道光熱費(事業)	2,443,290		
賃 借 料(事業)	11,786,520		
保 険 料(事業)	1,903,420		
諸 会 費(事業)	61,800		
租税 公課(事業)	112,154		
リース料 (事業)	4,544,580		
研 修 費	231,000		
支払手数料(事業)	298,180		
支払寄付金	6,000		
雑 費(事業)	292,167		
その他経費計	32,466,918		
事業費 計		127,139,945	
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	18,279,768		

活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人ばれっと

自 令和7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

科目	金額		
賞与	5,419,198		
福利厚生費	815,660		
人件費計	24,514,626		
(その他経費)			
賃借料	153,000		
広告宣伝費	153,000		
接待交際費	40,000		
図書研究費	47,600		
減価償却費	4,281,363		
保険料	1,046,400		
諸会費	12,850		
租税公課	11,100		
支払手数料	241,441		
管理諸費	3,671,513		
支払利息	141,403		
雑費	16,980		
その他経費計	9,816,650		
管理費計		34,331,276	
経常費用計			161,471,221
当期経常増減額			18,302,220
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
固定資産売却損		1	
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			18,302,219
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			18,230,219
前期繰越正味財産額			78,399,879
次期繰越正味財産額			96,630,098

貸借対照表

NPO法人ぱれっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和8年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	6,648,694
現 金	450,165	前 受 金	1,000,000
普通 預金	52,263,320	預 り 金	1,234,485
現金・預金 計	52,713,485	未払法人税等	72,000
(売上債権)		流動負債 計	8,955,179
未 収 金	26,379,582	【固定負債】	
売上債権 計	26,379,582	長期借入金	13,774,000
(その他流動資産)		固定負債 計	13,774,000
未収 収益	173,257	負債合計	22,729,179
立 替 金	213,639	正 味 財 産 の 部	
その他流動資産 計	386,896	【正味財産】	
流動資産合計	79,479,963	前期繰越正味財産額	78,399,879
【固定資産】		当期正味財産増減額	18,230,219
(有形固定資産)		正味財産 計	96,630,098
土 地	12,354,513	正味財産合計	96,630,098
建 物	1,608,924		
建物附属設備	308,700		
車両運搬具	5,311,450		
機械及び装置	1,173,742		
什器 備品	146,845		
一括償却資産	521,150		
有形固定資産 計	21,425,324		
(投資その他の資産)			
権 利 金	360,000		
保 証 金	10,000		
敷 金	2,914,500		
長期前払費用	15,169,490		
投資その他の資産 計	18,453,990		
固定資産合計	39,879,314		
資産合計	119,359,277	負債及び正味財産合計	119,359,277

財務諸表の注記

NPO法人ぱれっと

令和8年 3月31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の方法
有形固定資産：定率法
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(付属設備を除く)については定額法によっております。
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、定額法によっております。
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、税込方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】
事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法

【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】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
合計					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
合計						

【借入金の増減内訳】

[税込] (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	16,258,000			13,774,000
合計	16,258,000			13,774,000

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	外、近親者及び主要な関係人等との取引
(活動計算書)			

活動計算書計			
--------	--	--	--

【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】

事業費の内訳（別紙）

NPO法人ばれっと

令和8年 3月31日 現在

(1/4)

〔税込〕（単位：円）

科目	訪問介護	法人本部	居宅介護等	神戸市移動	明石市移動
(人件費)					
給料 手当(事業)	308,663	2,083,479	12,115,051	4,321,292	1,003,156
工賃					
通 勤 費(事業)	8,804	59,432	345,592	123,269	28,616
法定福利費(事業)	52,030	351,200	2,042,175	728,420	169,096
福利厚生費(事業)	856	5,783	33,623	11,993	2,784
人件費計	370,353	2,499,894	14,536,441	5,184,974	1,203,652
(その他経費)					
仕 入 高	896	141,444	90,742	3,697	1,008
業務委託費	1,505	4,703	29,531	6,208	1,693
印刷製本費(事業)	1,462	4,568	28,687	6,030	1,644
旅費交通費(事業)	46	11,594	34,583	190	54
車 両 費(事業)	12,055	37,669	236,562	49,722	13,561
車両燃料費(事業)	17,450	54,527	342,429	71,977	19,628
通信運搬費(事業)	7,296	49,229	161,404	30,097	8,208
消耗品 費(事業)	2,040	12,702	66,478	8,416	2,296
修 繕 費(事業)					
水道光熱費(事業)	6,874	21,482	186,066	28,354	7,734
賃 借 料(事業)	13,056	40,800	883,224	53,856	14,688
保 険 料(事業)	15,215	47,557	299,930	62,772	17,120
諸 会 費(事業)	462	1,445	9,075	1,907	520
租税 公課(事業)	898	2,805	17,609	3,702	1,010
リース料 (事業)	29,384	91,837	876,460	121,208	33,057
研 修 費		3,000	12,000		
支払手数料(事業)	2,177	12,460	42,753	8,988	2,449
支払寄付金		6,000			
雑 費(事業)	368	8,805	8,609	1,538	422
その他経費計	111,184	552,627	3,326,142	458,662	125,092
合計	481,537	3,052,521	17,862,583	5,643,636	1,328,744

(2/4)

〔税込〕（単位：円）

科目	淡路市移動	多機能就労	多機能生活	通所介護	法人独自
(人件費)					
給料 手当(事業)		15,278,852	6,404,772	14,198,528	1,080,322
工賃					
通 勤 費(事業)		435,843	182,702	405,027	30,817
法定福利費(事業)		2,575,482	1,079,622	2,393,378	182,107
福利厚生費(事業)		42,404	17,774	39,405	2,998
人件費計	0	18,332,581	7,684,870	17,036,338	1,296,244
(その他経費)					
仕 入 高		493,782	9,523	131,157	672
業務委託費		240,442	15,989	15,801	1,128
印刷製本費(事業)		39,284	15,530	15,349	1,097
旅費交通費(事業)		34,047	486	66,179	34
車 両 費(事業)		323,955	128,075	126,568	9,041
車両燃料費(事業)		468,930	185,392	183,210	13,084
通信運搬費(事業)		231,708	77,524	234,681	5,473
消耗品 費(事業)		137,616	21,680	140,305	1,532
修 繕 費(事業)					
水道光熱費(事業)		285,845	73,037	427,299	5,156
賃 借 料(事業)		2,505,180	1,270,020	3,044,088	9,792
保 険 料(事業)		408,958	161,679	159,780	11,415

諸 会 費(事業)		12,427	4,913	4,855	347
租税 公課(事業)		24,114	9,534	9,421	673
リース料 (事業)		1,058,322	312,210	435,695	22,032
研 修 費		3,000			
支払手数料(事業)		62,508	23,146	22,873	1,636
支払寄付金					
雑 費(事業)		176,324	3,963	5,309	282
その他経費計	0	6,506,442	2,312,701	5,022,570	83,394
合計	0	24,839,023	9,997,571	22,058,908	1,379,638

(3/4)

[税込] (単位: 円)

科目	福祉用具	養成研修	就労作業	相談支援	グループホーム
(人件費)					
給料 手当(事業)				1,929,149	18,442,663
工賃			2,084,220		
通 勤 費(事業)				55,030	526,097
法定福利費(事業)				325,185	3,108,796
福利厚生費(事業)				5,355	51,185
人件費計	0	0	2,084,220	2,314,719	22,128,741
(その他経費)					
仕 入 高		1,768	279,285	39,540	2,052,960
業務委託費		376	2,446	27,375	732,003
印刷製本費(事業)		4,766	2,375	24,868	49,152
旅費交通費(事業)		11	6,706	54,460	5,268
車 両 費(事業)		3,014	19,588	155,196	391,758
車両燃料費(事業)		4,361	30,568	224,652	567,080
通信運搬費(事業)		1,824	16,992	145,128	524,397
消耗品 費(事業)		510	126,652	45,683	239,170
修 繕 費(事業)					64,570
水道光熱費(事業)		1,718	25,889	107,558	1,266,278
賃 借 料(事業)		3,264	21,216	795,096	3,132,240
保 険 料(事業)		3,808	24,728	195,916	494,542
諸 会 費(事業)		116	751	5,953	19,029
租税 公課(事業)		224	1,459	11,552	29,153
リース料 (事業)		7,339	47,749	443,220	1,066,067
研 修 費		183,000		21,000	9,000
支払手数料(事業)		547	5,299	28,202	85,142
支払寄付金					
雑 費(事業)		686	3,106	37,797	44,958
その他経費計	0	217,332	614,809	2,363,196	10,772,767
合計	0	217,332	2,699,029	4,677,915	32,901,508

(4/4)

[税込] (単位: 円)

科目	共生型生活介護	その他	合計
(人件費)			
給料 手当(事業)			77,165,927
工賃			2,084,220
通 勤 費(事業)			2,201,229
法定福利費(事業)			13,007,491
福利厚生費(事業)			214,160
人件費計	0	0	94,673,027
(その他経費)			
仕 入 高			3,246,474
業務委託費			1,079,200
印刷製本費(事業)			194,812
旅費交通費(事業)			213,658
車 両 費(事業)			1,506,764

車両燃料費(事業)			2,183,288
通信運搬費(事業)			1,493,961
消耗品 費(事業)			805,080
修 繕 費(事業)			64,570
水道光熱費(事業)			2,443,290
賃 借 料(事業)			11,786,520
保 険 料(事業)			1,903,420
諸 会 費(事業)			61,800
租税 公課(事業)			112,154
リース料 (事業)			4,544,580
研 修 費			231,000
支払手数料(事業)			298,180
支払寄付金			6,000
雑 費(事業)			292,167
その他経費計	0	0	32,466,918
合計	0	0	127,139,945

財 産 目 録

NPO法人ぱれっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和8年 3月31日 現在

科目	金額		
《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	450,165		
普通 預金	52,263,320		
三井住友銀行/職員親睦会費	(1,211,422)		
三井住友銀行/明石支店6845359	(19,582,605)		
郵便局/明南支店	(1,870,529)		
郵便局/グループホーム積立	(2,817,310)		
郵便局/研修費	(69,769)		
郵便振替口座/明南支店	(11,334,966)		
みなと銀行/明南支店	(336,373)		
三井住友/明石グループホーム	(15,040,346)		
現金・預金 計	52,713,485		
(売上債権)			
未 収 金	26,379,582		
国保	(24,041,096)		
利用者	(1,067,830)		
神戸市	(885,956)		
明石市	(380,200)		
淡路	(4,500)		
売上債権 計	26,379,582		
(その他流動資産)			
未収 収益	173,257		
立 替 金	213,639		
その他流動資産 計	386,896		
流動資産合計		79,479,963	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	12,354,513		
建 物	1,608,924		
建物附属設備	308,700		
車両運搬具	5,311,450		
機械及び装置	1,173,742		
什器 備品	146,845		
一括償却資産	521,150		
有形固定資産 計	21,425,324		
(投資その他の資産)			
権 利 金	360,000		
保 証 金	10,000		
敷 金	2,914,500		
長期前払費用	15,169,490		
投資その他の資産 計	18,453,990		
固定資産合計		39,879,314	
資産の部 合計			119,359,277
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	6,648,694		
社会保険料	(1,868,379)		
LED	(312,400)		
弁当	(452,940)		
その他	(724,073)		
給与	(3,290,902)		
前 受 金	1,000,000		

財 産 目 録

NPO法人ばれっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和8年 3月31日 現在

科目	金額		
預 り 金	1,234,485	8,955,179	
旅行積立金	(1,234,485)		
未払法人税等	72,000		
流動負債 計		13,774,000	
【固定負債】			
長期借入金	13,774,000		
29,000,000	(8,802,000)		
福祉医療機構	(4,972,000)		
固定負債 計			22,729,179
負債の部 合計			
正味財産			96,630,098

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人ばれっと
全事業所

【税込】（単位：円）

自 令和7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

科目	金額	
【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	111,000	
賛助会員受取会費	291,000	
受取入会金	60,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	433,000	
【受取助成金等】		
受取助成金	5,330,859	
受取補助金	2,128,686	
【事業収益】		
介護報酬収益	153,631,071	
利用者負担金収益	8,372,430	
家賃収入	4,980,000	
行事参加会費収益	315,000	
有償運送	519,000	
【その他収益】		
受取 利息	56,571	
雑 収 益	3,544,824	
経常収益 計		179,773,441
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	77,165,927	
工賃	2,084,220	
通 勤 費(事業)	2,201,229	
法定福利費(事業)	13,007,491	
福利厚生費(事業)	214,160	
人件費計	94,673,027	
(その他経費)		
売上 原価	3,246,474	
業務委託費	1,079,200	
印刷製本費(事業)	194,812	
旅費交通費(事業)	213,658	
車 両 費(事業)	1,506,764	
車両燃料費(事業)	2,183,288	
通信運搬費(事業)	1,493,961	
消耗品 費(事業)	805,080	
修 繕 費(事業)	64,570	
水道光熱費(事業)	2,443,290	
賃 借 料(事業)	11,786,520	
保 險 料(事業)	1,903,420	
諸 会 費(事業)	61,800	
租税 公課(事業)	112,154	
リース料 (事業)	4,544,580	
研 修 費	231,000	
支払手数料(事業)	298,180	
支払寄付金	6,000	
雑 費(事業)	292,167	
その他経費計	32,466,918	
事業費 計		127,139,945
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	18,279,768	
賞与	5,419,198	
福利厚生費	815,660	

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人ぱれっと
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

科目	金額	
人件費計	24,514,626	
(その他経費)		
賃借料	153,000	
広告宣伝費	153,000	
接待交際費	40,000	
図書研究費	47,600	
減価償却費	4,281,363	
保険料	1,046,400	
諸会費	12,850	
租税公課	11,100	
支払手数料	241,441	
管理諸費	3,671,513	
支払利息	141,403	
雑費	16,980	
その他経費計	9,816,650	
管理費計		34,331,276
経常費用計		161,471,221
当期経常増減額		18,302,220
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
固定資産売却損	1	
経常外費用計		1
税引前当期正味財産増減額		18,302,219
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期正味財産増減額		18,230,219
前期繰越正味財産額		78,399,879
次期繰越正味財産額		96,630,098