

法人名： 特定非営利活動法人はれとけ

活動計算書

令和 2 年 11 月 1 日 ～ 令和 3 年 10 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取入会金	0		0
正会員受取会費	0		0
賛助会員受取会費	0		0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0		0
3. 受取助成金等			
受取助成金	0		0
4. 事業収益			
障害者自立支援法関連事業収益	32,512,080		32,512,080
訪問介護事業収益	60,529,502		60,529,502
居宅介護事業収益	13,980,617		13,980,617
訪問看護事業収益	0		0
その他の事業収益		0	0
その他の事業収益			0
5. その他収益			
受取利息		14	14
雑収入	0	1,545,003	1,545,003
経常収益計	107,022,199	1,545,017	108,567,216
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	68,355,633	0	68,355,633
法定福利費	1,954,230	0	1,954,230
人件費計	70,309,863	0	70,309,863
(2) その他経費			
福利厚生費	480,000	0	480,000
外注費	0	0	0
旅費交通費	4,093,554	0	4,093,554
通信運搬費	3,955,203	0	3,955,203
減価償却費	1,327,503	0	1,327,503
賃借料	11,530,776	0	11,530,776
修繕費	346,759	0	346,759
消耗品費	726,113	0	726,113
租税公課	141,556	0	141,556
広告宣伝費	1,162,148	0	1,162,148
会議費	398,296	0	398,296
雑費	3,718,411	0	3,718,411
その他経費計	27,880,319	0	27,880,319
事業費計	98,190,182	0	98,190,182
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	8,871,922	128,078	9,000,000
給料手当	0	986,810	986,810
法定福利費	0	28,212	28,212
人件費計	8,871,922	1,143,100	10,015,022
(2) その他経費			
食料品仕入高	0		0
福利厚生費	0	6,929	6,929
外注費	0	0	0
旅費交通費	0	59,096	59,096
通信運搬費	0	57,099	57,099
減価償却費	0	19,164	19,164
賃借料	0	166,463	166,463
修繕費	0	5,006	5,006
消耗品費	0	10,482	10,482
租税公課	0	2,044	2,044
広告宣伝費	0	16,777	16,777
会議費	0	5,750	5,750
雑費	0	53,681	53,681
その他経費計	0	402,491	402,491
管理費計	8,871,922	1,545,591	10,417,513
経常費用計	107,062,104	1,545,591	108,607,695
当期経常増減額	△ 39,905	△ 574	△ 40,479
III 経常外収益			
1. 過年度損益修正益			0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	△ 39,905	△ 574	△ 40,479
前期繰越正味財産額			6,636,008
次期繰越正味財産額			6,595,529

貸借対照表

令和 3年10月31日現在

特定非営利活動法人はれとけ

単位:円

科目・摘要	金額		
I資産の部			
1流動資産			
現金預金	1,262,469		
未収金	19,083,157		
短期貸付金	0		
仮払金	0		
貸倒引当金	-114,000		
流動資産合計		20,231,626	
2固定資産			
車両運搬具	321,808		
差入保証金	400,000		
保険積立金	2,375,424		
繰延資産	602,400		
固定資産合計		3,699,632	
資産合計			23,931,258
II負債の部			
1流動負債			
短期借入金	5,500,000		
未払金	8,818,496		
未払法人税等	71,000		
預り金	1,538,378		
仮受金	1,407,855		
流動負債合計		17,335,729	
2固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			17,335,729
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,636,008	
当期正味財産増減額		-40,479	
正味財産合計			6,595,529
負債及び正味財産合計			23,931,258

注1) 固定資産に関する減価償却計算の方法は、以下のとおり

1. 車両運搬具定率法
2. 什器備品定率法

※ 設立初年度は、「前期繰越正味財産額」の項目は、「設立時資金有高」となります。

財産目録

令和 3年10月31日現在

特定非営利活動法人はれとけ

単位:円

科目・摘要		金額	
I資産の部			
1流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高	499,637	
小口現金	はれとけ	398,354	
小口現金	あゆみ	55,067	
小口現金	こよみ	22,367	
普通預金	名古屋銀行本店営業部	202,927	
普通預金	三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	84,117	
未収金			
	障害者総合支援法関連事業	6,047,287	
	訪問介護事業	11,322,721	
	居宅介護支援事業	1,713,149	
		0	
		0	
その他		0	
短期貸付金			
		0	
貸倒引当金			
貸倒引当金		-114,000	
流動資産合計			20,231,626
2固定資産			
車両運搬具			
	ホンダ オデッセイ	1	
	ダイハツ ムーブ	321,806	
	三菱 トッポ	1	
差入保証金			
	ケービービル2F	400,000	
保険積立金			
	日本生命保険相互会社	2,375,424	
繰延資産			
	繰延資産	602,400	
固定資産合計			3,699,632
資産合計			23,931,258
II負債の部			
1流動負債			
短期借入金			
	伊藤歩	5,500,000	
未払金			
	10月分給与	5,996,665	
	社会保険料	2,446,042	
	その他	375,789	
未払法人税等			
		71,000	
預り金			
	源泉所得税	832,568	
	住民税 ほか	705,810	
仮受金			
	有限会社あゆみ	1,407,855	
流動負債合計			17,335,729
2固定負債			
長期借入金			
		0	
固定負債合計			0
負債合計			17,335,729
正味財産			6,595,529

※個人情報にあたる、口座番号、電話番号及び車両ナンバー等は記載しないでください。

計算書類の注記

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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(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

事業費のみの内訳を表示する場合は、例2のとおり記載。
また、事業を区分していない法人については記載不要。

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。

科 目	特定非営利活動に係る事業							(単位:円) その他の事業		合計
	障害者自立支援法関連事業	訪問介護事業	居宅介護事業	訪問看護事業	事業部門計	管理部門	合計	その他事業	管理部門	
I 経常収益										
1. 受取会費					0		0			0
2. 受取寄附金					0		0			0
3. 受取助成金等					0		0			0
4. 事業収益	32,512,080	60,529,502	13,980,617	0	107,022,199	0	107,022,199	0	0	107,022,199
5. その他収益					0	0	0		1,545,017	1,545,017
経常収益計	32,512,080	60,529,502	13,980,617	0	107,022,199	0	107,022,199	0	1,545,017	108,567,216
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬					0	8,871,922	8,871,922		128,078	9,000,000
給料手当	20,765,635	38,660,506	8,929,492	0	68,355,633	0	68,355,633	0	986,810	69,342,443
法定福利費	593,672	1,105,271	255,287	0	1,954,230	0	1,954,230	0	28,212	1,982,442
人件費計	21,359,307	39,765,777	9,184,779	0	70,309,863	8,871,922	79,181,785	0	1,143,100	80,324,885
(2) その他経費										
福利厚生費	145,818	271,478	62,704	0	480,000	0	480,000	0	6,929	486,929
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	1,243,573	2,315,228	534,753	0	4,093,554	0	4,093,554	0	59,096	4,152,650
通信運搬費	1,201,543	2,236,980	516,680	0	3,955,203	0	3,955,203	0	57,099	4,012,302
減価償却費	403,280	750,808	173,415	0	1,327,503	0	1,327,503	0	19,164	1,346,667
賃借料	3,502,914	6,521,564	1,506,298	0	11,530,776	0	11,530,776	0	166,463	11,697,239
修繕費	105,341	196,120	45,298	0	346,759	0	346,759	0	5,006	351,765
消耗品費	220,585	410,674	94,854	0	726,113	0	726,113	0	10,482	736,595
租税公課	43,003	80,061	18,492	0	141,556	0	141,556	0	2,044	143,600
広告宣伝費	353,047	657,286	151,815	0	1,162,148	0	1,162,148	0	16,777	1,178,925
会議費	120,997	225,268	52,031	0	398,296	0	398,296	0	5,750	404,046
雑費	1,129,609	2,103,055	485,747	0	3,718,411	0	3,718,411	0	53,681	3,772,092
その他経費計	8,469,710	15,768,522	3,642,087	0	27,880,319	0	27,880,319	0	402,491	28,282,810
経常費用計	29,829,017	55,534,299	12,826,866	0	98,190,182	8,871,922	107,062,104	0	1,545,591	108,607,695
当期経常増減額	2,683,063	4,995,203	1,153,751	0	8,832,017	△ 8,871,922	△ 39,905	0	△ 574	△ 40,479

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

例2: 事業費のみの内訳を事業別に表示するパターン

科 目	(単位:円) 特定非営利活動に係る事業			その他の事業 事業費計
	A事業	B事業	C事業	
(1) 人件費				
給料手当				0
法定福利費				0
人件費計	0	0	0	0
(2) その他経費				
諸謝金				0
印刷製本費				0
会議費				0
旅費交通費				0
通信運搬費				0
消耗品費				0
水道光熱費				0
賃借料				0
減価償却費				0
雑費				0
その他経費計	0	0	0	0
事業費計	0	0	0	0

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳
使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は6,636,008円ですが、そのうち0円は、下記のように使途が特定されています。したがって使途が制約されていない正味財産は18,026,165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
合 計	0	0	0	0	

4. 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						
車両運搬費	1,287,224	301,960	0	3,646,424	△ 2,776,341	870,083
什器備品	0	0	0	575,716	△ 575,716	0
合 計	1,287,224	301,960	0	4,222,140	△ 3,352,057	870,083

5. 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
短期借入金	0	3,000,000	0	3,000,000
長期借入金	0		0	0

6. 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	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取利息	0	0
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
短期貸付金	0	0
短期借入金	3,000,000	3,000,000
貸借対照表計	3,000,000	3,000,000

7. 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、食料品仕入高については従事割合に基づき按分し、それ以外の物については使用割合に基づき按分しています。