

活動計算書

令和3年11月1日から令和4年10月31日まで

特定非営利活動法人はれとけ

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	0
2. 受取寄附金		
受取寄附金	0	
施設等受入評価益	0	0
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	0	0
4. 事業収益		
障害者自立支援法関連事業収益	26,264,390	
訪問介護事業収益	68,037,481	
居宅介護事業収益	9,685,379	
訪問看護事業収益		103,987,250
5. その他収益		
受取利息	5	
雑収入	2,922,505	2,922,510
経常収益計		106,909,760
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	63,178,853	
法定福利費	10,784,911	
福利厚生費	1,949,644	
人件費計		75,913,408
(2) その他経費		
旅費交通費	1,259,818	
通信費	3,685,128	
水道光熱費	705,350	
減価償却費	856,399	
リース料	6,237,220	
地代家賃	3,117,074	
修繕費	68,086	
消耗品費	1,388,978	
租税公課	116,865	
接待交際費	27,432	
広告宣伝費	222,502	
保険料	1,229,886	
貸倒引当金繰入	50,400	
会議費	370,603	
雑費	1,881,275	
その他経費計		21,217,016
事業費計		97,130,424
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	9,000,000	
給料手当	7,019,873	
法定福利費	1,198,323	
福利厚生費	216,627	
人件費計		17,434,823
(2) その他経費		
旅費交通費	139,980	
通信費	409,459	
水道光熱費	78,372	
減価償却費	95,156	
リース料	693,025	
地代家賃	346,342	
修繕費	7,565	
消耗品費	154,331	
租税公課	12,985	
接待交際費	3,048	
広告宣伝費	24,723	
保険料	136,654	
貸倒引当金繰入	5,600	
会議費	41,178	
雑費	209,031	
その他経費計		2,357,449
管理費計		19,792,272
経常費用計		116,922,696
当期経常増減額		-10,012,936
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損		0
経常外費用計		0
当期正味財産増減額		-10,012,936
前期繰越正味財産額		6,595,529
次期繰越正味財産額		-3,417,407

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表  
令和4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	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	2,268,449	
未収金	9,239,706	
貸倒引当金	-56,000	
流動資産合計		11,452,155
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	57,252	
有形固定資産計	57,252	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
差入保証金	400,000	
長期前払費用	13,750	
保険積立金	3,685,824	
繰延資産	401,600	
投資その他の資産計	4,501,174	
固定資産合計		4,558,426
資産合計		16,010,581
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	1,539,850	
未払費用	7,928,891	
未払法人税等	71,000	
預り金	1,173,111	
仮受金	1,407,855	
流動負債合計		12,120,707
2. 固定負債		
役員借入金	7,307,281	
固定負債合計		7,307,281
負債合計		19,427,988
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		6,595,529
当期正味財産増減額		-10,012,936
正味財産合計		-3,417,407
負債及び正味財産合計		16,010,581

財産目録  
令和4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	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	1,967,799		
普通預金 名古屋銀行本店営業部	216,533		
普通預金 三菱UFJ名古屋営業部	84,117		
未収金			
訪問介護事業	5,746,538		
障害者総合支援法関連事業	2,336,251		
居宅介護支援事業	1,156,917		
貸倒引当金	-56,000		
流動資産合計		11,452,155	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	57,252		
有形固定資産計	57,252		
(2) 投資その他の資産			
差入保証金	400,000		
長期前払費用	13,750		
保険積立金	3,685,824		
繰延資産	401,600		
投資その他の資産計	4,501,174		
固定資産合計		4,558,426	
資産合計			16,010,581
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,539,850		
未払費用	7,928,891		
未払法人税等	71,000		
預り金	1,173,111		
仮受金	1,407,855		
流動負債合計		12,120,707	
2. 固定負債			
役員借入金	7,307,281		
固定負債合計		7,307,281	
負債合計			19,427,988
正味財産			-3,417,407

## 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）によつて  
います。

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却方法は定率法によつています。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

### 2. 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						
車両運搬具	3,646,424	687,000	0	4,333,424	4,276,171	57,252
什器備品	0	0	0	0	0	0
一括償却資産	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0
合計	3,646,424	687,000	0	4,333,424	4,276,171	57,252

### 3. 借入金を増減内訳

(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	7,039,850	0	5,500,000	1,539,850
役員借入金	0	7,307,281	0	7,307,281
合計	7,039,850	7,307,281	5,500,000	8,847,131

### 4. 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)		
受取寄附金	0	0
未収入金	0	0
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
前受金	0	0
役員借入金	7,307,281	7,307,281
貸借対照表計	7,307,281	7,307,281

### 5. 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

#### ・ 現物寄附の評価方法

現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、時価によつています。

#### ・ 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、給料手当については従事割合に基づき按分して  
います。