

活動計算書

令和4年11月1日から令和5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	28,461,123		
訪問介護事業収益	73,764,005		
居宅介護事業収益	10,655,823		
訪問看護事業収益		112,880,951	
5. その他収益			
受取利息	5		
雑収入	1,260,000	1,260,005	
経常収益計			114,140,956
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	58,734,881		
法定福利費	11,661,134		
福利厚生費	611,231		
人件費計		71,007,246	
(2) その他経費			
旅費交通費	3,344,987		
通信費	4,070,441		
水道光熱費	607,449		
減価償却費	51,524		
リース料	6,141,655		
地代家賃	3,077,474		
修繕費	348,639		
消耗品費	586,744		
租税公課	64,980		
接待交際費	114,371		
広告宣伝費	182,047		
保険料	1,392,439		
会議費	479,367		
雑費	1,243,420		
その他経費計		21,705,537	
事業費計			92,712,783
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,000,000		
給料手当	6,526,098		
法定福利費	1,295,682		
福利厚生費	67,915		
人件費計		16,889,695	
(2) その他経費			
旅費交通費	371,666		
通信費	452,272		
水道光熱費	67,495		
減価償却費	5,725		
リース料	682,407		
地代家賃	341,942		
修繕費	38,738		
消耗品費	65,194		
租税公課	7,220		
接待交際費	12,708		
広告宣伝費	20,228		
保険料	154,716		
会議費	53,263		
雑費	138,158		
その他経費計		2,411,732	
管理費計			19,301,427
経常費用計			112,014,210
当期経常増減額			2,126,746
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			2,126,746
前期繰越正味財産額			-3,417,407
次期繰越正味財産額			-1,290,661

※ 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5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	1,194,967		
未収金	8,787,562		
貸倒引当金			
流動資産合計		9,982,529	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	3		
有形固定資産計	3		
(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	4,895,424		
繰延資産	200,800		
投資その他の資産計	5,509,974		
固定資産合計		5,509,977	
資産合計			15,492,506
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,539,850		
未払費用	7,759,082		
未払法人税等	142,000		
預り金	906,450		
仮受金	1,407,855		
流動負債合計		11,755,237	
2. 固定負債			
役員借入金	5,027,930		
固定負債合計		5,027,930	
負債合計			16,783,167
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-3,417,407	
当期正味財産増減額		2,126,746	
正味財産合計			-1,290,661
負債及び正味財産合計			15,492,506

財産目録
令和5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	924,568		
普通預金 名古屋銀行本店営業部	186,282		
普通預金 三菱UFJ名古屋営業部	84,117		
未収金			
訪問介護事業	5,516,936		
障害者総合支援法関連事業	2,669,010		
居宅介護支援事業	601,616		
貸倒引当金	0		
流動資産合計		9,982,529	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	3		
有形固定資産計	3		
(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	4,895,424		
繰延資産	200,800		
投資その他の資産計	5,509,974		
固定資産合計		5,509,977	
資産合計			15,492,506
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,539,850		
未払費用	7,759,082		
未払法人税等	142,000		
預り金	906,450		
仮受金	1,407,855		
流動負債合計		11,755,237	
2. 固定負債			
役員借入金	5,027,930		
固定負債合計		5,027,930	
負債合計			16,783,167
正味財産			-1,290,661

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

固定資産の減価償却方法は定率法によっています。

（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。

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	2,332,149	0	0	2,332,149	2,332,146	3
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	2,332,149	0	0	2,332,149	2,332,146	3

3. 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	1,539,850	0	0	1,539,850
役員借入金	7,307,281	0	2,279,351	5,027,930
合計	8,847,131	0	2,279,351	6,567,780

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	5,027,930	5,027,930
貸借対照表計	5,027,930	5,027,930

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、時価によっています。

・ 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。