

活動計算書

令和5年11月1日から令和6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	10,479,378		
訪問介護事業収益	94,147,460		
居宅介護事業収益	11,266,061		
訪問看護事業収益		115,892,899	
5. その他収益			
受取利息	141		
雑収入	529,371	529,512	
経常収益計			116,422,411
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	59,315,616		
法定福利費	7,874,312		
福利厚生費	258,158		
人件費計		67,448,086	
(2) その他経費			
旅費交通費	3,654,917		
通信費	4,452,148		
水道光熱費	560,792		
減価償却費	0		
リース料	5,592,568		
地代家賃	2,748,418		
修繕費	234,299		
消耗品費	220,466		
租税公課	170,415		
接待交際費	241,717		
広告宣伝費	1,668,330		
保険料	1,062,594		
会議費	376,010		
雑費	1,944,747		
その他経費計		22,927,421	
事業費計			90,375,507
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	9,000,000		
給料手当	6,590,624		
法定福利費	874,924		
福利厚生費	28,685		
人件費計		16,494,233	
(2) その他経費			
旅費交通費	406,102		
通信費	494,684		
水道光熱費	62,311		
減価償却費	0		
リース料	621,397		
地代家賃	305,380		
修繕費	26,034		
消耗品費	24,497		
租税公課	18,935		
接待交際費	26,858		
広告宣伝費	185,370		
保険料	118,066		
会議費	41,779		
雑費	216,083		
その他経費計		2,547,496	
管理費計			19,041,729
経常費用計			109,417,236
当期経常増減額			7,005,175
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
支払利息	15,827		
1. 過年度損益修正損			
経常外費用計			15,827
当期正味財産増減額			6,989,348
前期繰越正味財産額			-1,290,661
次期繰越正味財産額			5,698,687

※ 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6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	5,637,431		
未収金	9,283,439		
前払費用	277,618		
流動資産合計		15,198,488	
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	6,105,024		
繰延資産	0		
投資その他の資産計	6,518,774		
固定資産合計		6,518,777	
資産合計			21,717,265
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,515,627		
未払費用	6,525,508		
未払法人税等	71,000		
預り金	370,458		
仮受金	1,407,855		
流動負債合計		9,890,448	
2. 固定負債			
役員借入金	6,128,130		
固定負債合計		6,128,130	
負債合計			16,018,578
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-1,290,661	
当期正味財産増減額		6,989,348	
正味財産合計			5,698,687
負債及び正味財産合計			21,717,265

財産目録
令和6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	4,880,020		
普通預金 名古屋銀行本店営業部	673,288		
普通預金 三菱UFJ名古屋営業部	84,123		
未収金			
訪問介護事業	5,488,875		
障害者総合支援法関連事業	2,789,803		
居宅介護支援事業	1,004,740		
その他	21		
流動資産合計		14,920,870	
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	6,105,024		
前払費用	277,618		
投資その他の資産計	6,796,392		
固定資産合計		6,796,395	
資産合計			21,717,265
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,515,827		
未払費用	6,525,508		
未払法人税等	71,000		
預り金	370,458		
仮受金	1,407,855		
流動負債合計		9,890,648	
2. 固定負債			
役員借入金	6,127,930		
固定負債合計		6,127,930	
負債合計			16,018,578
正味財産			5,698,687

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. 借入金の内増減内訳

（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	1,500,000	1,524,223	1,515,627
役員借入金	5,027,930	1,100,200	0	6,128,130
合計	6,567,780	2,600,200	1,524,223	7,643,757

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	6,128,130	6,128,130
貸借対照表計	6,128,130	6,128,130

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。