

貸借対照表

平成29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	880,404		
未収金	22,493,001		
短期貸付金	0		
仮払金	0		
貸倒引当金	-134,000		
流動資産合計		23,239,405	
2固定資産			
車両運搬具	1		
差入保証金	400,000		
固定資産合計		400,001	
資産合計			23,639,406
II負債の部			
1流動負債			
短期借入金	0		
未払金	11,759,640		
未払法人税等	1,037,500		
預り金	1,078,230		
仮受金	0		
流動負債合計		13,875,370	
2固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			13,875,370
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,750,334	
当期正味財産増減額		4,013,702	
正味財産合計			9,764,036
負債及び正味財産合計			23,639,406

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

平成29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	195,976	
小口現金	はれとけ	32,934	
小口現金	みづき	162,737	
普通預金	名古屋銀行本店営業部	199,954	
普通預金	三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	288,803	
未収金			
	障害者総合支援法関連事業	4,485,944	
	訪問介護事業	5,956,144	
	居宅介護支援事業	1,569,694	
	訪問看護事業	10,481,219	
	移動支援給付費		
	その他	0	
短期貸付金		0	
		0	
仮払金		0	
		0	
貸倒引当金			
貸倒引当金		-134,000	
流動資産合計			23,239,405
2固定資産			
車両運搬具			
	ホンダ オデッセイ	1	
差入保証金			
	ケービービル2F	400,000	
固定資産合計			400,001
	資産合計		23,639,406
II負債の部			
1流動負債			
短期借入金			
		0	
未払金			
	10月分給与	6,502,663	
	社会保険料	4,537,715	
	その他	719,262	
未払法人税等		1,037,500	
預り金			
	源泉所得税	880,347	
	住民税	84,400	
	旅行積立金ほか	113,483	
仮受金		0	
流動負債合計			13,875,370
2固定負債			
長期借入金			
		0	
固定負債合計			0
	負債合計		13,875,370
正味財産			9,764,036

※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)によつていす。

- (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、税込方式によつていす。

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。

(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	
	障害者自立支援関連事業	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	24,341,349	38,541,362	9,285,651	38,173,448	110,341,810		110,341,810	67,800	0	110,409,610
5. その他収益					0		0		99,885	99,885
経常収益計	24,341,349	38,541,362	9,285,651	38,173,448	110,341,810		110,341,810	67,800	99,885	110,509,495
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬					0	5,990,896	5,990,896		9,104	6,000,000
給料手当	13,789,200	21,833,404	5,260,254	21,624,983	62,507,841		62,507,841	38,408	56,584	62,602,833
法定福利費	1,518,763	2,404,762	579,372	2,381,806	6,884,703		6,884,703	4,230	6,232	6,895,165
人件費計	15,307,963	24,238,166	5,839,626	24,006,789	69,392,544	5,990,896	75,383,440	42,638	71,920	75,497,998
(2) その他経費										
支払手数料	209,081	331,052	79,759	327,892	947,784		947,784	582	858	949,224
会議費	194,125	307,374	74,055	304,439	879,993		879,993	541	797	881,331
旅費交通費	762,732	1,207,687	290,964	1,196,158	3,457,541		3,457,541	2,125	3,130	3,462,796
通信運搬費	659,077	1,043,563	251,422	1,033,602	2,987,664		2,987,664	1,836	2,705	2,992,205
消耗品費	585,754	927,465	223,451	918,612	2,655,282		2,655,282	1,632	2,404	2,659,318
水道光熱費	206,938	327,659	78,942	324,531	938,070		938,070	576	849	939,495
賃借料	1,949,113	3,086,166	743,541	3,056,706	8,835,526		8,835,526	5,429	7,998	8,848,953
減価償却費	73,339	116,122	27,977	115,013	332,451		332,451	204	301	332,956
保険料	129,819	205,553	49,523	203,590	588,485		588,485	362	533	589,380
租税公課	246,434	390,194	94,008	386,469	1,117,105		1,117,105	686	1,011	1,118,802
雑費	1,811,311	2,867,976	690,972	2,840,598	8,210,857		8,210,857	5,045	7,433	8,223,335
その他経費計	6,827,723	10,810,811	2,604,614	10,707,610	30,950,758		30,950,758	19,018	28,019	30,997,795
経常費用計	22,135,686	35,048,977	8,444,240	34,714,399	100,343,302	5,990,896	106,334,198	61,656	99,939	106,495,793
当期経常増減額	2,205,663	3,492,385	841,411	3,459,049	9,998,508	△ 5,990,896	4,007,612	6,144	△ 54	4,013,702

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

(単位:円)

科 目	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9,764,036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9,764,036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	2,001,275	0	0	2,001,275	△ 2,001,274	1
什器備品	0	332,956	0	332,956	△ 332,956	0
合 計	2,001,275	332,956	0	2,334,231	△ 2,334,230	1

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	0	0	0
長期借入金	0	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	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取利息	29	0
活動計算書計	29	0
(貸借対照表)		
短期貸付金	0	0
仮払金	0	0
貸借対照表計	0	0

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。

活動計算書

平成28年 11月 1日 ~ 平成29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	24,341,349		24,341,349
訪問介護事業収益	38,541,362		38,541,362
居宅介護事業収益	9,285,651		9,285,651
訪問看護事業収益	38,173,448		38,173,448
その他の事業収益		67,800	67,800
その他の事業収益			0
5. その他収益			
受取利息		29	29
雑収入	0	99,856	99,856
経常収益計	110,341,810	167,685	110,509,495
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	62,507,841	38,408	62,546,249
法定福利費	6,884,703	4,230	6,888,933
人件費計	69,392,544	42,638	69,435,182
(2) その他経費			
支払手数料	947,784	582	948,366
会議費	879,993	541	880,534
旅費交通費	3,457,541	2,125	3,459,666
通信運搬費	2,987,664	1,836	2,989,500
消耗品費	2,655,282	1,632	2,656,914
水道光熱費	938,070	576	938,646
賃借料	8,835,526	5,429	8,840,955
減価償却費	332,451	204	332,655
保険料	588,485	362	588,847
租税公課	1,117,105	686	1,117,791
雑費	8,210,857	5,045	8,215,902
その他経費計	30,950,758	19,018	30,969,776
事業費計	100,343,302	61,656	100,404,958
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,990,896	9,104	6,000,000
給料手当	0	56,584	56,584
法定福利費	0	6,232	6,232
人件費計	5,990,896	71,920	6,062,816
(2) その他経費			
食料品仕入高	0		0
支払手数料	0	858	858
会議費	0	797	797
旅費交通費	0	3,130	3,130
通信運搬費	0	2,705	2,705
消耗品費	0	2,404	2,404
水道光熱費	0	849	849
賃借料	0	7,998	7,998
減価償却費	0	301	301
保険料	0	533	533
租税公課	0	1,011	1,011
雑費	0	7,433	7,433
その他経費計	0	28,019	28,019
管理費計	5,990,896	99,939	6,090,835
経常費用計	106,334,198	161,595	106,495,793
当期経常増減額	4,007,612	6,090	4,013,702
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	4,007,612	6,090	4,013,702
前期繰越正味財産額			5,750,334
次期繰越正味財産額			9,764,036