



決 算 報 告 書

(第 8 期)

自 平成 29 年 11 月 1 日
至 平成 30 年 10 月 31 日

特定非営利活動法人 はれとけ

名古屋市中区錦二丁目 1 1 番 2 5 号
ケービービル 2 F

貸借対照表

平成30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	2,314,972		
未収金	27,755,074		
短期貸付金	0		
仮払金	0		
貸倒引当金	-166,000		
流動資産合計		29,904,046	
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			30,304,047
II負債の部			
1流動負債			
短期借入金	1,500,000		
未払金	13,473,647		
未払法人税等	675,500		
預り金	1,719,183		
仮受金	389,545		
流動負債合計		17,757,875	
2固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			17,757,875
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,764,036	
当期正味財産増減額		2,782,136	
正味財産合計			12,546,172
負債及び正味財産合計			30,304,047

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30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	206,804	
現金	みづき手許有高	1,004,000	
小口現金	はれとけ	37,530	
小口現金	みづき	120,611	
普通預金	名古屋銀行本店営業部	122,458	
普通預金	三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	823,569	
未収金			
	障害者総合支援法関連事業	5,255,484	
	訪問介護事業	9,818,601	
	居宅介護支援事業	2,103,831	
	訪問看護事業	10,577,158	
	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		-166,000	
流動資産合計			29,904,046
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		30,304,047
II負債の部			
1流動負債			
短期借入金			
	みづき責任者	1,500,000	
未払金			
	10月分給与	7,982,152	
	社会保険料	4,655,215	
	その他	836,280	
未払法人税等		675,500	
預り金			
	源泉所得税	1,592,900	
	住民税	110,800	
	旅行積立金ほか	15,483	
仮受金			
	有限会社あゆみ	389,545	
流動負債合計			17,757,875
2固定負債			
長期借入金			
		0	
固定負債合計			0
	負債合計		17,757,875
正味財産			12,546,172

※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、税込方式によつていいます。

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。

(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	29,661,399	52,871,114	10,561,933	51,356,395	144,450,841	0	144,450,841	0	0	144,450,841
5. その他収益					0	0	0		137,037	137,037
経常収益計	29,661,399	52,871,114	10,561,933	51,356,395	144,450,841	0	144,450,841	0	137,037	144,587,878
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬					0	6,893,461	6,893,461		6,539	6,900,000
給料手当	18,826,521	33,558,064	6,703,812	32,596,649	91,685,046	0	91,685,046	0	86,979	91,772,025
法定福利費	1,937,815	3,454,133	690,024	3,355,175	9,437,147	0	9,437,147	0	8,952	9,446,099
人件費計	20,764,336	37,012,197	7,393,836	35,951,824	101,122,193	6,893,461	108,015,654	0	102,470	108,118,124
(2) その他経費										
福利厚生費	248,257	442,516	88,400	429,838	1,209,011	0	1,209,011	0	1,147	1,210,158
旅費交通費	1,012,604	1,804,955	360,572	1,753,245	4,931,376	0	4,931,376	0	4,678	4,936,054
通信運搬費	754,214	1,344,380	268,564	1,305,865	3,673,023	0	3,673,023	0	3,485	3,676,508
減価償却費	90,829	161,903	32,343	157,265	442,340	0	442,340	0	420	442,760
賃借料	2,362,743	4,211,561	841,333	4,090,903	11,506,540	0	11,506,540	0	10,916	11,517,456
修繕費	202,606	361,143	72,145	350,796	986,690	0	986,690	0	936	987,626
消耗品費	436,023	777,206	155,261	754,940	2,123,430	0	2,123,430	0	2,014	2,125,444
租税公課	159,572	284,436	56,821	276,287	777,116	0	777,116	0	737	777,853
広告宣伝費	201,367	358,934	71,703	348,650	980,654	0	980,654	0	930	981,584
会議費	173,360	309,011	61,730	300,159	844,260	0	844,260	0	801	845,061
雑費	1,269,251	2,262,428	451,960	2,197,611	6,181,250	0	6,181,250	0	5,864	6,187,114
その他経費計	6,910,826	12,318,473	2,460,832	11,965,559	33,655,690	0	33,655,690	0	31,928	33,687,618
経常費用計	27,675,162	49,330,670	9,854,668	47,917,383	134,777,883	6,893,461	141,671,344	0	134,398	141,805,742
当期経常増減額	1,986,237	3,540,444	707,265	3,439,012	9,672,958	△ 6,893,461	2,779,497	0	2,639	2,782,136

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	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	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	0
事業費計	0	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	442,760	0	442,760	△ 442,760	0
合 計	2,001,275	442,760	0	2,444,035	△ 2,444,034	1

5. 借入金が増減の内訳

借入金が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	1,500,000	0	1,500,000
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	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
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29年 11月 1日 ~ 平成30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	29,661,399		29,661,399
訪問介護事業収益	52,871,114		52,871,114
居宅介護事業収益	10,561,933		10,561,933
訪問看護事業収益	51,356,395		51,356,395
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		37	37
雑収入	0	137,000	137,000
経常収益計	144,450,841	137,037	144,587,878
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	91,685,046	0	91,685,046
法定福利費	9,437,147	0	9,437,147
人件費計	101,122,193	0	101,122,193
(2) その他経費			
福利厚生費	1,209,011	0	1,209,011
旅費交通費	4,931,376	0	4,931,376
通信運搬費	3,673,023	0	3,673,023
減価償却費	442,340	0	442,340
賃借料	11,506,540	0	11,506,540
修繕費	986,690	0	986,690
消耗品費	2,123,430	0	2,123,430
租税公課	777,116	0	777,116
広告宣伝費	980,654	0	980,654
会議費	844,260	0	844,260
雑費	6,181,250	0	6,181,250
その他経費計	33,655,690	0	33,655,690
事業費計	134,777,883	0	134,777,883
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	6,893,461	6,539	6,900,000
給料手当	0	86,979	86,979
法定福利費	0	8,952	8,952
人件費計	6,893,461	102,470	6,995,931
(2) その他経費			
食料品仕入高	0		0
福利厚生費	0	1,147	1,147
旅費交通費	0	4,678	4,678
通信運搬費	0	3,485	3,485
減価償却費	0	420	420
賃借料	0	10,916	10,916
修繕費	0	936	936
消耗品費	0	2,014	2,014
租税公課	0	737	737
広告宣伝費	0	930	930
会議費	0	801	801
雑費	0	5,864	5,864
その他経費計	0	31,928	31,928
管理費計	6,893,461	134,398	7,027,859
経常費用計	141,671,344	134,398	141,805,742
当期経常増減額	2,779,497	2,639	2,782,136
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	2,779,497	2,639	2,782,136
前期繰越正味財産額			9,764,036
次期繰越正味財産額			12,546,172