

貸借対照表

令和 元年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	2,288,074		
未収金	23,732,098		
短期貸付金	1,500,000		
仮払金	0		
貸倒引当金	-142,000		
流動資産合計		27,378,172	
2固定資産			
車両運搬具	1,287,224		
差入保証金	400,000		
保険積立金	1,187,712		
繰延資産	1,004,000		
固定資産合計		3,878,936	
資産合計			31,257,108
II負債の部			
1流動負債			
短期借入金	0		
未払金	9,595,968		
未払法人税等	1,413,500		
預り金	1,463,391		
仮受金	758,084		
流動負債合計		13,230,943	
2固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			13,230,943
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		12,546,172	
当期正味財産増減額		5,479,993	
正味財産合計			18,026,165
負債及び正味財産合計			31,257,108

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

令和 元年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	309,013	
小口現金	はれとけ	193,080	
小口現金	みづき	936,101	
小口現金	あゆみ	97,642	
小口現金	こよみ	68,022	
普通預金	名古屋銀行本店営業部	159,927	
普通預金	三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	524,289	
未収金			
	障害者総合支援法関連事業	5,429,801	
	訪問介護事業	9,070,501	
	居宅介護支援事業	2,023,666	
	訪問看護事業	7,208,130	
	移動支援給付費		
	その他	0	
短期貸付金			
	伊藤歩	1,500,000	
仮払金			
		0	
貸倒引当金			
	貸倒引当金	-142,000	
流動資産合計			27,378,172
2固定資産			
車両運搬具			
	ホンダ オデッセイ	1	
	ダイハツ ムーブ	1,287,223	
差入保証金			
	ケービービル2F	400,000	
保険積立金			
	日本生命保険相互会社	1,187,712	
繰延資産			
	繰延資産	1,004,000	
固定資産合計			3,878,936
	資産合計		31,257,108
II負債の部			
1流動負債			
未払金			
	10月分給与	7,453,548	
	社会保険料	1,858,578	
	その他	283,842	
未払法人税等		1,413,500	
預り金			
	源泉所得税	1,270,774	
	住民税	149,300	
	旅行積立金ほか	43,317	
仮受金			
	有限会社あゆみ	758,084	
流動負債合計			13,230,943
2固定負債			
長期借入金			
		0	
固定負債合計			0
	負債合計		13,230,943
正味財産			18,026,165

※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)によっ
ています。

(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、税込方式によっています

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 援法関連事業	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	33,663,021	59,572,068	13,668,611	49,346,283	156,249,983	0	156,249,983	0	0	156,249,983
5. その他収益					0	0	0		1,384,648	1,384,648
経常収益計	33,663,021	59,572,068	13,668,611	49,346,283	156,249,983	0	156,249,983	0	1,384,648	157,634,631
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬					0	7,136,756	7,136,756		63,244	7,200,000
給料手当	20,548,429	36,363,713	8,343,532	30,121,735	95,377,409	0	95,377,409	0	845,210	96,222,619
法定福利費	2,193,015	3,880,889	890,457	3,214,719	10,179,080	0	10,179,080	0	90,204	10,269,284
人件費計	22,741,444	40,244,602	9,233,989	33,336,454	105,556,489	7,136,756	112,693,245	0	998,658	113,691,903
(2) その他経費										
福利厚生費	399,742	707,407	162,312	585,978	1,855,439	0	1,855,439	0	16,442	1,871,881
外注費	429,836	760,662	174,531	630,091	1,995,120	0	1,995,120	0	17,680	2,012,800
旅費交通費	1,119,811	1,981,685	454,691	1,641,521	5,197,708	0	5,197,708	0	46,061	5,243,769
通信運搬費	754,991	1,336,076	306,558	1,106,734	3,504,359	0	3,504,359	0	31,055	3,535,414
減価償却費	11,951	21,150	4,853	17,520	55,474	0	55,474	0	492	55,966
賃借料	2,580,625	4,566,827	1,047,843	3,782,912	11,978,207	0	11,978,207	0	106,148	12,084,355
修繕費	115,927	205,150	47,071	169,936	538,084	0	538,084	0	4,768	542,852
消耗品費	471,876	835,061	191,602	691,720	2,190,259	0	2,190,259	0	19,410	2,209,669
租税公課	313,291	554,419	127,210	459,251	1,454,171	0	1,454,171	0	12,887	1,467,058
広告宣伝費	197,256	349,078	80,095	289,157	915,586	0	915,586	0	8,114	923,700
会議費	230,614	408,109	93,639	338,055	1,070,417	0	1,070,417	0	9,486	1,079,903
雑費	1,587,829	2,809,917	644,726	2,327,584	7,370,056	0	7,370,056	0	65,312	7,435,368
その他経費計	8,213,749	14,535,541	3,335,131	12,040,459	38,124,880	0	38,124,880	0	337,855	38,462,735
経常費用計	30,955,193	54,780,143	12,569,120	45,376,913	143,681,369	7,136,756	150,818,125	0	1,336,513	152,154,638
当期経常増減額	2,707,828	4,791,925	1,099,491	3,969,370	12,568,614	△ 7,136,756	5,431,858	0	48,135	5,479,993

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18,026,165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18,026,165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	1	1,343,189	0	3,344,464	△ 2,057,240	1,287,224
什器備品	0	0	0	575,716	△ 575,716	0
合 計	1	1,343,189	0	3,920,180	△ 2,632,956	1,287,224

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	1,500,000	0	1,500,000	0
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	内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	1,500,000	1,500,000
仮払金	0	0
貸借対照表計	1,500,000	1,500,000

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。

法人名： 特定非営利活動法人はれとけ

活動計算書

平成30年 11月 1日 ~ 令和元年 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	33,663,021		33,663,021
訪問介護事業収益	59,572,068		59,572,068
居宅介護事業収益	13,668,611		13,668,611
訪問看護事業収益	49,346,283		49,346,283
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		69	69
雑収入	0	1,384,579	1,384,579
経常収益計	156,249,983	1,384,648	157,634,631
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	95,377,409	0	95,377,409
法定福利費	10,179,080	0	10,179,080
人件費計	105,556,489	0	105,556,489
(2) その他経費			
福利厚生費	1,855,439	0	1,855,439
外注費	1,995,120	0	1,995,120
旅費交通費	5,197,708	0	5,197,708
通信運搬費	3,504,359	0	3,504,359
減価償却費	55,474	0	55,474
賃借料	11,978,207	0	11,978,207
修繕費	538,084	0	538,084
消耗品費	2,190,259	0	2,190,259
租税公課	1,454,171	0	1,454,171
広告宣伝費	915,586	0	915,586
会議費	1,070,417	0	1,070,417
雑費	7,370,056	0	7,370,056
その他経費計	38,124,880	0	38,124,880
事業費計	143,681,369	0	143,681,369
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	7,136,756	63,244	7,200,000
給料手当	0	845,210	845,210
法定福利費	0	90,204	90,204
人件費計	7,136,756	998,658	8,135,414
(2) その他経費			
食料品仕入高	0		0
福利厚生費	0	16,442	16,442
外注費	0	17,680	17,680
旅費交通費	0	46,061	46,061
通信運搬費	0	31,055	31,055
減価償却費	0	492	492
賃借料	0	106,148	106,148
修繕費	0	4,768	4,768
消耗品費	0	19,410	19,410
租税公課	0	12,887	12,887
広告宣伝費	0	8,114	8,114
会議費	0	9,486	9,486
雑費	0	65,312	65,312
その他経費計	0	337,855	337,855
管理費計	7,136,756	1,336,513	8,473,269
経常費用計	150,818,125	1,336,513	152,154,638
当期経常増減額	5,431,858	48,135	5,479,993
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	5,431,858	48,135	5,479,993
前期繰越正味財産額			12,546,172
次期繰越正味財産額			18,026,165