



# 貸借対照表

令和 2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		
<b>I資産の部</b>			
<b>1流動資産</b>			
現金預金	1,914,483		
未収金	17,551,250		
短期貸付金	0		
仮払金	0		
貸倒引当金	-105,000		
<b>流動資産合計</b>		19,360,733	
<b>2固定資産</b>			
車両運搬具	870,083		
差入保証金	400,000		
保険積立金	2,375,424		
繰延資産	803,200		
<b>固定資産合計</b>		4,448,707	
<b>資産合計</b>			<b>23,809,440</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
短期借入金	3,000,000		
未払金	12,387,568		
未払法人税等	71,000		
預り金	615,388		
仮受金	1,099,476		
<b>流動負債合計</b>		17,173,432	
<b>2固定負債</b>			
長期借入金	0		
<b>固定負債合計</b>		0	
<b>負債合計</b>			<b>17,173,432</b>
<b>III正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		18,026,165	
当期正味財産増減額		-11,390,157	
<b>正味財産合計</b>			<b>6,636,008</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>23,809,440</b>

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 2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	
<b>I資産の部</b>			
<b>1流動資産</b>			
現金預金			
現金	現金手許有高	577,241	
小口現金	はれとけ	265,184	
小口現金	みづき	0	
小口現金	あゆみ	36,407	
小口現金	こよみ	27,343	
普通預金	名古屋銀行本店営業部	776,572	
普通預金	三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	231,736	
未収金			
	障害者総合支援法関連事業	6,059,761	
	訪問介護事業	9,858,119	
	居宅介護支援事業	1,633,370	
	訪問看護事業	0	
	移動支援給付費	0	
	その他	0	
短期貸付金		0	
		0	
貸倒引当金			
	貸倒引当金	-105,000	
<b>流動資産合計</b>			19,360,733
<b>2固定資産</b>			
車両運搬具			
	ホンダ オデッセイ	1	
	ダイハツ ムーブ	643,612	
	三菱 トッポ	226,470	
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	2,375,424	
繰延資産			
	繰延資産	803,200	
<b>固定資産合計</b>			4,448,707
<b>資産合計</b>			<b>23,809,440</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
短期借入金			
	伊藤歩	3,000,000	
未払金			
	10月分給与	5,679,817	
	社会保険料	6,434,960	
	その他	272,791	
未払法人税等		71,000	
預り金			
	源泉所得税	861,749	
	住民税 ほか	-246,361	
仮受金			
	有限会社あゆみ	1,049,476	
	介護慰労金	50,000	
<b>流動負債合計</b>			17,173,432
<b>2固定負債</b>			
長期借入金			
		0	
<b>固定負債合計</b>			0
<b>負債合計</b>			<b>17,173,432</b>
<b>正味財産</b>			<b>6,636,008</b>

※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

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	其他事業		管理部門
<b>I 経常収益</b>										
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	31,951,911	60,201,693	9,615,004	8,365,837	110,134,445		110,134,445	0	0	110,134,445
5. その他収益					0		0		242,034	242,034
<b>経常収益計</b>	<b>31,951,911</b>	<b>60,201,693</b>	<b>9,615,004</b>	<b>8,365,837</b>	<b>110,134,445</b>		<b>110,134,445</b>	<b>0</b>	<b>242,034</b>	<b>110,376,479</b>
<b>II 経常費用</b>										
(1) <b>人件費</b>										
役員報酬					0	8,531,252	8,531,252		18,748	8,550,000
給料手当	21,661,911	40,813,950	6,518,526	5,671,649	74,666,036		74,666,036		164,087	74,830,123
法定福利費	2,313,660	4,359,245	696,229	605,776	7,974,910		7,974,910		17,525	7,992,435
<b>人件費計</b>	<b>23,975,571</b>	<b>45,173,195</b>	<b>7,214,755</b>	<b>6,277,425</b>	<b>82,640,946</b>	<b>8,531,252</b>	<b>91,172,198</b>	<b>0</b>	<b>200,360</b>	<b>91,372,558</b>
(2) <b>その他経費</b>										
福利厚生費	300,689	566,538	90,484	78,728	1,036,439		1,036,439		2,278	1,038,717
外注費	0	0	0	0	0		0		0	0
旅費交通費	1,171,182	2,206,666	352,434	306,646	4,036,928		4,036,928		8,872	4,045,800
通信運搬費	1,023,613	1,928,625	308,027	268,008	3,528,273		3,528,273		7,754	3,536,027
減価償却費	208,166	392,213	62,642	54,503	717,524		717,524		1,577	719,101
賃借料	3,330,919	6,275,900	1,002,344	872,121	11,481,284		11,481,284		25,232	11,506,516
修繕費	164,073	309,134	49,373	42,958	565,538		565,538		1,243	566,781
消耗品費	615,983	1,160,593	185,362	161,280	2,123,218		2,123,218		4,666	2,127,884
租税公課	61,169	115,249	18,407	16,015	210,840		210,840		463	211,303
広告宣伝費	147,810	278,497	44,480	38,701	509,488		509,488		1,120	510,608
会議費	239,426	451,112	72,049	62,688	825,275		825,275		1,814	827,089
雑費	1,535,480	2,893,053	462,059	402,029	5,292,621		5,292,621		11,631	5,304,252
<b>その他経費計</b>	<b>8,798,510</b>	<b>16,577,580</b>	<b>2,647,661</b>	<b>2,303,677</b>	<b>30,327,428</b>		<b>30,327,428</b>		<b>66,650</b>	<b>30,394,078</b>
<b>経常費用計</b>	<b>32,774,081</b>	<b>61,750,775</b>	<b>9,862,416</b>	<b>8,581,102</b>	<b>112,968,374</b>	<b>8,531,252</b>	<b>121,499,626</b>	<b>0</b>	<b>267,010</b>	<b>121,766,636</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 822,170</b>	<b>△ 1,549,082</b>	<b>△ 247,412</b>	<b>△ 215,265</b>	<b>△ 2,833,929</b>	<b>△ 8,531,252</b>	<b>△ 11,365,181</b>	<b>0</b>	<b>△ 24,976</b>	<b>△ 11,390,157</b>

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) <b>人件費</b>					
給料手当					0
法定福利費					0
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
(2) <b>その他経費</b>					
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
<b>その他経費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>事業費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

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6,636,008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	1,287,224	301,960	0	3,646,424	△ 2,776,341	870,083
什器備品	0	0	0	575,716	△ 575,716	0
合 計	1,287,224	301,960	0	4,222,140	△ 3,352,057	870,083

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	3,000,000	0	3,000,000
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
短期借入金	3,000,000	3,000,000
貸借対照表計	3,000,000	3,000,000

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

令和 元年 11月 1日 ~ 令和 2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
<b>I 経常収益</b>			
<b>1. 受取会費</b>			
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
<b>2. 受取寄付金</b>			
受取寄付金	0		0
<b>3. 受取助成金等</b>			
受取助成金	0		0
<b>4. 事業収益</b>			
障害者自立支援法関連事業収益	31,951,911		31,951,911
訪問介護事業収益	60,201,693		60,201,693
居宅介護事業収益	9,615,004		9,615,004
訪問看護事業収益	8,365,837		8,365,837
その他の事業収益		0	0
その他の事業収益			0
<b>5. その他収益</b>			
受取利息		34	34
雑収入	0	242,000	242,000
<b>経常収益計</b>	<b>110,134,445</b>	<b>242,034</b>	<b>110,376,479</b>
<b>II 経常費用</b>			
<b>1. 事業費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
給料手当	74,666,036	0	74,666,036
法定福利費	7,974,910	0	7,974,910
<b>人件費計</b>	<b>82,640,946</b>	<b>0</b>	<b>82,640,946</b>
<b>(2) その他経費</b>			
福利厚生費	1,036,439	0	1,036,439
外注費	0	0	0
旅費交通費	4,036,928	0	4,036,928
通信運搬費	3,528,273	0	3,528,273
減価償却費	717,524	0	717,524
賃借料	11,481,284	0	11,481,284
修繕費	565,538	0	565,538
消耗品費	2,123,218	0	2,123,218
租税公課	210,840	0	210,840
広告宣伝費	509,488	0	509,488
会議費	825,275	0	825,275
雑費	5,292,621	0	5,292,621
<b>その他経費計</b>	<b>30,327,428</b>	<b>0</b>	<b>30,327,428</b>
<b>事業費計</b>	<b>112,968,374</b>	<b>0</b>	<b>112,968,374</b>
<b>2. 管理費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
役員報酬	8,531,252	18,748	8,550,000
給料手当	0	164,087	164,087
法定福利費	0	17,525	17,525
<b>人件費計</b>	<b>8,531,252</b>	<b>200,360</b>	<b>8,731,612</b>
<b>(2) その他経費</b>			
食料品仕入高	0		0
福利厚生費	0	2,278	2,278
外注費	0	0	0
旅費交通費	0	8,872	8,872
通信運搬費	0	7,754	7,754
減価償却費	0	1,577	1,577
賃借料	0	25,232	25,232
修繕費	0	1,243	1,243
消耗品費	0	4,666	4,666
租税公課	0	463	463
広告宣伝費	0	1,120	1,120
会議費	0	1,814	1,814
雑費	0	11,631	11,631
<b>その他経費計</b>	<b>0</b>	<b>66,650</b>	<b>66,650</b>
<b>管理費計</b>	<b>8,531,252</b>	<b>267,010</b>	<b>8,798,262</b>
<b>経常費用計</b>	<b>121,499,626</b>	<b>267,010</b>	<b>121,766,636</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 11,365,181</b>	<b>△ 24,976</b>	<b>△ 11,390,157</b>
<b>III 経常外収益</b>			
1. 過年度損益修正益			0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 経常外費用</b>			
1. 過年度損益修正損			0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>経理区分振替額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期正味財産増減額</b>	<b>△ 11,365,181</b>	<b>△ 24,976</b>	<b>△ 11,390,157</b>
前期繰越正味財産額			18,026,165
次期繰越正味財産額			6,636,008