

## 平成29年度 活動計算書

平成29年 4月1日 から 平成30年 3月31日まで

特定非営利活動法人なかの里を紡ぐ会

(単位:円)

科 目	金 額	
【一般正味財産増減の部】		
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	114,000	
賛助会員受取会費	240,000	
受取入会金	6,000	360,000
2 受取寄付金		
受取寄付金		3,393,103
3 事業収益		
終末期療養者生活支援事業	3,325,301	
訪問介護	11,613,530	
訪問看護	11,393,582	
通所介護	25,025,488	
居宅介護支援	5,258,224	56,616,125
4 受取助成金等		
受取助成金振替額		3,726,596
5 その他の収益		
受取利息	235	
雑収益	10,000	10,235
経常収益 計		64,106,059
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当(事業)	36,591,344	
法定福利費(事業)	4,850,538	
通勤費(事業)	381,836	
福利厚生費(事業)	71,031	
人件費計	41,894,749	
(2) その他経費		
業務委託費	459,000	
印刷製本費(事業)	158,026	
会議費(事業)	37,310	
旅費交通費(事業)	11,564	
車両費(事業)	558,229	
通信運搬費(事業)	783,351	
消耗品費(事業)	851,822	
備品費(事業)	2,431,068	
食材費(事業)	1,240,120	
修繕費(事業)	15,948	
水道光熱費(事業)	817,199	
地代家賃(事業)	6,853,452	
賃借料(事業)	116,640	
保険料(事業)	109,690	
接待交際費(事業)	64,384	
諸会費(事業)	63,600	
租税公課(事業)	40,600	
減価償却費(事業)	1,458,256	
研修費	54,888	
支払手数料(事業)	228,908	
支払寄付金	2,000	
その他経費計	16,356,055	
事業費 計		58,250,804

2 管理費			
(1) 人件費			
給料 手当	476,720		
退職給付費用	205,000		
福利厚生費	48,038		
通 勤 費	23,252		
人件費計	753,010		
(2) その他経費			
印刷製本費	8,997		
会 議 費	1,176		
旅費交通費	44,950		
通信運搬費	42,827		
消耗品 費	39,173		
備 品 費	97,700		
広告宣伝費	0		
接待交際費	81,819		
諸 会 費	5,000		
業務委託費	702,400		
租税 公課	3,050		
研 修 費	0		
支払手数料	74,576		
支払 利息	176,706		
その他経費計	1,278,374		
管理費 計		2,031,384	
経常費用 計			60,282,188
当期経常増減額			3,823,871
III 経常外収益			
経常外収益 計			0
IV 経常外費用			
経常外費用 計			0
税引前当期一般正味財産増減額			3,823,871
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期一般正味財産増減額			3,753,871
前期繰越一般正味財産額			△ 756,416
次期繰越一般正味財産額			2,997,455
【指定正味財産増減の部】			
受取助成金			21,900,000
一般正味財産への振替額			△ 3,726,596
当期指定正味財産増減額			18,173,404
前期繰越指定正味財産額			0
次期繰越指定正味財産額			18,173,404
次期繰越正味財産額			21,170,859

## 平成29年度 貸借対照表

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人なかの里を紡ぐ会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
(現金・預金)		
現金	465,677	
当座預金	1,512,595	
普通預金	9,247,077	
現金・預金計	11,225,349	
(売上債権)		
未収金	13,070,471	
売上債権計	13,070,471	
(棚卸資産)		
貯蔵品	10,192	
棚卸資産計	10,192	
(その他の流動資産)		
前払費用	760,971	
その他流動資産計	760,971	
流動資産合計		25,066,983
2 固定資産		
(有形固定資産)		
建物	16,606,146	
車両運搬具	600,000	
什器備品	3,258,472	
減価償却累計額	△ 2,058,255	
有形固定資産計	18,406,363	
(投資その他の資産)		
敷金	1,140,734	
長期前払費用	96,000	
投資その他の資産計	1,236,734	
固定資産合計		19,643,097
資産合計		44,710,080
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	6,206,454	
未払法人税等	70,000	
前受金	1,007,000	
預り金	1,153,765	
仮受金	2	
短期借入金	8,000,000	
流動負債合計		16,437,221
2 固定負債		
長期借入金	6,000,000	
預り敷金	1,102,000	
固定負債合計		7,102,000
負債合計		23,539,221
III 正味財産の部		
1 指定正味財産		
受取助成金	18,173,404	
指定正味財産合計		18,173,404

2 一般正味財産			
前期繰越正味財産		△ 756,416	
当期一般正味財産増減額		3,753,871	
正味財産合計			21,170,859
負債及び正味財産合計			44,710,080

## 平成29年度 財産目録

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人なかの里を紡ぐ会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
(現金・預金)		
現 金	465,677	
当座 預金	1,512,595	
ゆうちょ銀行本町通支店(管)	(1,510,083)	
ゆうちょ銀行本町通支店(看)	(2,512)	
普通 預金	9,247,077	
西武信用金庫本町通支店	(8,686,178)	
ゆうちょ銀行本町通支店	(560,899)	
現金・預金 計	11,225,349	
(売上債権)		
未 収 金	13,070,471	
国保連(通所介護)	(2,938,403)	
国保連(居宅介護支援)	(783,558)	
国保連(訪問介護)	(2,529,694)	
国保連(訪問看護)	(3,310,935)	
医療保険(訪問看護)	(2,496,799)	
利用者負担等(通所介護)	(468,263)	
利用者負担等(訪問介護)	(211,614)	
利用者負担(訪問看護)	(295,889)	
終末期療養者生活支援	(35,316)	
売上債権計	13,070,471	
(棚卸資産)		
貯 蔵 品		
切手	10,192	
棚卸資産計	10,192	
(その他の流動資産)		
前払 費用		
4月分事務所家賃	760,971	
その他流動資産計	760,971	
流 動 資 産 合 計		25,066,983
2 固定資産		
(有形固定資産)		
建 物		
建物		
里の家改装工事等	(9,610,547)	
建物付属設備		
里の家電気・給排水設備等	(6,995,599)	
車両運搬具		
通所介護送迎用車両	600,000	
什器 備品		
里の家 冷蔵庫等	3,258,472	
減価償却累計額	△ 2,058,255	
有形固定資産計	18,406,363	

(投資その他の資産)  
 敷 金  
 通所介護事業所敷金  
 訪問介護事業所敷金  
 訪問看護(ひよこ)事業所敷金  
 里の家敷金  
 長期前払費用  
 通所介護事業所更新料  
 投資その他の資産 計  
 固 定 資 産 合 計  
 資 産 合 計

(533,334)

(160,000)

(120,000)

(327,400)

96,000

1,236,734

19,643,097

44,710,080

II 負債の部

1 流動負債

未 払 金

人件費

5,971,214

里づくり債未払利息

176,706

消耗品費

18,472

業務委託費

27,000

水道光熱費(事業)

1,808

通信運搬費(事業)

11,254

未払法人税等

法人住民税均等割

70,000

前 受 金

賛助会員年会費

39,000

終末期療養者生活支援

968,000

家賃

(320,000)

共益費

(129,600)

包括的生活支援費

(518,400)

預 り 金

社会保険料預り金

918,930

源泉所得税預り金

102,635

住民税預り金

132,200

仮 受 金

2

短期借入金

ひよこ訪問看護ST運転資金

8,000,000

流 動 負 債 合 計

16,437,221

2 固定負債

長期借入金

里づくり債

6,000,000

預り敷金

里の家預り敷金

1,102,000

固 定 負 債 合 計

7,102,000

負 債 合 計

23,539,221

正味財産合計

21,170,859

## 平成29年度 計算書類の注記

## 特定非営利活動法人なかの里を紡ぐ会

## 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

建物（建物付属設備含む）：定額法

什器備品：定率法

長期前払費用：定額法

## 2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品：最終仕入原価法

## 3) 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. 事業別損益の状況

※ 「注記別紙」参照

## 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄附等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。当法人の正味財産は21,170,859円ですが、そのうち18,173,404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2,997,455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
ホームホスピス整備 助成金(日本財団)	0	21,900,000	3,726,596	18,173,404	ホームホスピス建物改修費 平成29年11月15日竣工
合計	0	21,900,000	3,726,596	18,173,404	

## 4. 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)						
建物	0	16,606,146		16,606,146	△ 593,302	16,012,844
車両運搬具	600,000			600,000	△ 599,999	1
什器備品	0	3,258,472		3,258,472	△ 864,954	2,393,518
(投資その他の資産)						
敷金	693,334	447,400		1,140,734		1,140,734
長期前払費用	192,000		96,000	96,000		96,000
	1,485,334	20,312,018	96,000	21,701,352	△ 2,058,255	19,643,097

## 5. 借入金の増減内訳

（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	3,770,000	8,000,000	3,770,000	8,000,000
長期借入金	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	9,770,000	8,000,000	3,770,000	14,000,000

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)		
正会員受取会費	114,000	36,000
賛助会員受取会費	240,000	9,000
受取寄付金	3,393,103	1,082,000
活動計算書計	3,747,103	1,127,000
(貸借対照表)		
短期借入金	8,000,000	8,000,000
長期借入金	6,000,000	5,000,000
貸借対照表計	14,000,000	13,000,000

7. 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

1) 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
備品費	2,287,780
減価償却費	1,438,816
合 計	3,726,596

2) 事業費の按分方法

複数事業に共通の経費については、従事割合によって按分しています。

3) その他の事業に係る資産の状況

その他の事業は実施していません。

(注記別紙)

## 2. 事業別損益の状況

科目	普及啓発・ネットワーク構築事業	終末期療養者及び要介護高齢者の生活支援事業	介護保険法に基づく訪問介護事業	障害福祉サービス事業	介護保険・健康保険法に基づく訪問看護事業	介護保険法に基づく通所介護事業	介護保険法に基づく居宅介護支援事業	健康及び介護・人権擁護に係る相談支援事業	事業部門計	管理部門	合計
一般正味財産増減の部											
I 経常収益											
1 受取会費									0	360,000	360,000
2 受取寄附金		0	0		0	0	0	0	0	3,393,103	3,393,103
3 事業収益		3,325,301	11,613,530		11,393,582	25,025,488	5,258,224		56,616,125	0	56,616,125
4 受取助成金等		3,726,596	0		0	0	0		3,726,596	0	3,726,596
5 その他収益		0	0		0	0	0		0	10,235	10,235
経常収益計	0	7,051,897	11,613,530	0	11,393,582	25,025,488	5,258,224	0	60,342,721	3,763,338	64,106,059
II 経常費用											
(1)人件費											
給料手当		1,495,799	6,814,193		9,079,108	16,202,244	3,000,000		36,591,344	476,720	37,068,064
法定福利費		246,295	1,133,781		1,341,415	1,694,777	434,270		4,850,538	0	4,850,538
福利厚生費		2,471	11,256		21,583	32,306	3,415		71,031	48,038	119,069
退職給付費用		0	0		0	0	0		0	205,000	205,000
通勤費		8,150	37,128		0	336,558	0		381,836	23,252	405,088
人件費計	0	1,752,715	7,996,358	0	10,442,106	18,265,885	3,437,685	0	41,894,749	753,010	42,647,759
(2)その他経費											
消耗品費		357,647	106,295		103,352	233,313	51,215		851,822	39,173	890,995
備品費		2,399,425	0			25,947	5,696		2,431,068	97,700	2,528,768
食材費		348,361	0			891,759	0		1,240,120	0	1,240,120
会議費			0		37,310	0	0		37,310	1,176	38,486
旅費交通費			9,300		1,072	977	215		11,564	44,950	56,514
水道光熱費		171,306	71,783		77,693	407,062	89,355		817,199	0	817,199
通信運搬費		169,366	155,616		43,411	340,266	74,692		783,351	42,827	826,178
印刷製本費		48,760	0			89,598	19,668		158,026	8,997	167,023
地代家賃		1,334,600	1,360,000		456,000	3,036,339	666,513		6,853,452	0	6,853,452
修繕費			7,740			6,731	1,477		15,948	0	15,948
車両費			0		0	457,748	100,481		558,229	0	558,229
研修費		8,388	41,100		5,400	0	0		54,888	0	54,888
保険料		53,040	0		21,270	29,012	6,368		109,690	0	109,690
減価償却費		1,458,256	0			0	0		1,458,256	0	1,458,256
業務委託費		90,000	0			302,580	66,420		459,000	702,400	1,161,400
賃借料			0			95,645	20,995		116,640	0	116,640
接待交際費		56,193	8,191			0	0		64,384	81,819	146,203
諸会費		800	7,800		50,000	4,100	900		63,600	5,000	68,600
租税公課		1,000	4,450			28,823	6,327		40,600	3,050	43,650
支払手数料		67,336	8,836		3,672	122,232	26,832		228,908	74,576	303,484
支払寄付金		1,000	1,000		0	0	0		2,000	0	2,000
支払利息		0	0		0	0	0		0	176,706	176,706
雑費		0	0		0	0	0		0	0	0
その他経費計	0	6,565,478	1,782,111	0	799,180	6,072,131	1,137,155	0	16,356,055	1,278,374	17,634,429
経常費用計	0	8,318,193	9,778,469	0	11,241,286	24,338,016	4,574,840	0	58,250,804	2,031,384	60,282,188
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 1,266,296	1,835,061	0	152,296	687,472	683,384	0	2,091,917	1,731,954	3,823,871
法人税、住民税及び事業税									0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	0	△ 1,266,296	1,835,061	0	152,296	687,472	683,384	0	2,091,917	1,661,954	3,753,871
前期繰越一般正味財産額	△ 24,505	0	△ 1,380,172	0	0	△ 511,185	952,062	0	△ 963,800	207,384	△ 756,416
次期繰越一般正味財産額	△ 24,505	△ 1,266,296	454,889	0	152,296	176,287	1,635,446	0	1,128,117	1,869,338	2,997,455
指定正味財産増減の部											
受取助成金		21,900,000							21,900,000		21,900,000
一般正味財産への振替額		△ 3,726,596							△ 3,726,596		△ 3,726,596
当期指定正味財産増減額	0	18,173,404	0	0	0	0	0	0	18,173,404	0	18,173,404
前期繰越指定正味財産額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越指定正味財産額	0	18,173,404	0	0	0	0	0	0	18,173,404	0	18,173,404
次期繰越正味財産額	△ 24,505	16,907,108	454,889	0	152,296	176,287	1,635,446	0	19,301,521	1,869,338	21,170,859