

## 令和2年度 活動計算書

令和2年 4月1日 から 令和3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	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	81,000	
賛助会員受取会費	166,000	247,000
2 受取寄付金		
受取寄付金		648,000
3 受取助成金等		
受取助成金	1,653,258	
受取補助金	2,180,000	3,833,258
4 事業収益		
終末期療養者生活支援事業収益	18,170,932	
訪問介護事業収益	21,456,080	
訪問看護事業収益	52,269,360	
通所介護事業収益	20,298,952	
居宅介護支援事業収益	5,755,557	117,950,881
5 その他の収益		
受取利息		49
経常収益 計		122,679,188
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
役員 報酬	4,200,000	
給料 手当	74,017,052	
賞 与	4,555,000	
法定福利費	11,838,012	
退職給付費用	755,000	
通 勤 費	701,247	
福利厚生費	249,725	
人件費計	96,316,036	
(2) その他経費		
業務委託費	42,936	
印刷製本費	151,319	
旅費交通費	3,250	
車 両 費	270,905	
通信運搬費	1,180,353	
消耗品 費	3,218,377	
食 材 費	2,116,605	
修 繕 費	412,235	
水道光熱費	1,549,914	
地代 家賃	10,002,852	
賃 借 料	93,312	
減価償却費	2,142,880	
保 険 料	352,724	
接待交際費	11,167	
諸 会 費	112,400	
租税 公課	635,800	
研 修 費	24,500	
支払手数料	518,560	

支払寄付金	2,000		
雑 費	13,189		
その他経費計	22,855,278		
事業費 計		119,171,314	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員 報酬	1,800,000		
給料 手当	1,120,200		
賞 与	130,000		
法定福利費	312,669		
福利厚生費	5,080		
人件費計	3,367,949		
(2) その他経費			
業務委託費	2,376,000		
印刷製本費	54,262		
旅費交通費	15,000		
通信運搬費	126,546		
消耗品 費	17,281		
修 繕 費	31,350		
水道光熱費	18,380		
地代 家賃	264,000		
賃 借 料	23,328		
保 険 料	1,626		
接待交際費	1,803		
租税 公課	183,502		
支払手数料	194,717		
支払 利息	1,100		
その他経費計	3,308,895		
管理費 計		6,676,844	
経常費用 計			125,848,158
当期経常増減額			△ 3,168,970
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			△ 3,168,970
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 3,238,970
前期繰越正味財産額			21,126,459
次期繰越正味財産額			17,887,489

## 令和2年度 貸借対照表

令和3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	793,157	
当座 預金	1,682,862	
普通 預金	2,480,846	
現金・預金 計	4,956,865	
（売上債権）		
未 収 金	16,803,215	
売上債権計	16,803,215	
（棚卸資産）		
貯 蔵 品	15,014	
棚卸資産計	15,014	
（その他の流動資産）		
前払 費用	757,285	
その他流動資産計	757,285	
流 動 資 産 合 計		22,532,379
2 固定資産		
（有形固定資産）		
建 物	20,558,946	
車両運搬具	600,000	
什器 備品	3,640,156	
減価償却累計額	△ 10,078,136	
有形固定資産 計	14,720,966	
（投資その他の資産）		
敷 金	1,085,734	
長期前払費用	149,472	
投資その他の資産 計	1,235,206	
固 定 資 産 合 計		15,956,172
資 産 合 計		38,488,551
II 負債の部		
1 流動負債		
未 払 金	8,120,233	
前 受 金	987,000	
預 り 金	346,729	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	575,100	
流 動 負 債 合 計		10,099,062
2 固定負債		
長期借入金	9,400,000	
預り敷金	1,102,000	
固 定 負 債 合 計		10,502,000
負 債 合 計		20,601,062
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		21,126,459
当期正味財産増減額		△ 3,238,970
正 味 財 産 合 計		17,887,489
負債及び正味財産合計		38,488,551

## 令和2年度 財産目録

令和3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	793,157	
当座 預金	1,682,862	
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(689,606)	
ゆうちょ銀行本町通支店(訪問看護)	(261,891)	
ゆうちょ銀行本町通支店(通所)	(731,365)	
普通 預金	2,480,846	
西武信用金庫本町通支店(管理)	(946,451)	
西武信用金庫本町通支店(訪問看護)	(388,799)	
西武信用金庫本町通支店(通所)	(1,143,627)	
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(1,969)	
現金・預金 計	4,956,865	
(売上債権)		
未 収 金	16,803,215	
国保連(通所介護)	(3,273,302)	
国保連(居宅介護支援)	(1,008,564)	
国保連(訪問介護)	(2,984,570)	
国保連(訪問看護)	(3,958,905)	
医療保険(訪問看護)	(3,944,420)	
認定調査(居宅介護支援)	(13,200)	
利用者負担等(通所介護)	(383,747)	
利用者負担等(訪問介護)	(331,082)	
利用者負担(訪問看護)	(347,675)	
終末期療養者生活支援収入	(25,740)	
研修費・食事代	(421,060)	
採用費用返金分他	(110,950)	
売上債権計	16,803,215	
(棚卸資産)		
貯 蔵 品		
「サービス実施記録」伝票 46冊	15,014	
棚卸資産計	15,014	
(その他の流動資産)		
前払 費用		
4月分事務所・里の家家賃	757,285	
その他流動資産計	757,285	
流 動 資 産 合 計		22,532,379
2 固定資産		
(有形固定資産)		
建 物	20,558,946	
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	(10,948,399)	
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	3,640,156	

減価償却累計額	△ 10,078,136		
有形固定資産計	14,720,966		
(投資その他の資産)			
敷 金	1,085,734		
通所介護事業所敷金	(533,334)		
訪問介護事業所敷金	(105,000)		
訪問看護(ひよこ)事業所敷金	(120,000)		
里の家敷金	(327,400)		
長期前払費用	149,472		
通所介護事業所更新料	(96,000)		
居宅介護支援事業所・事務局更新料	(53,472)		
投資その他の資産 計	1,235,206		
固 定 資 産 合 計		15,956,172	
資 産 合 計			38,488,551
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	8,120,233		
3月分 給与	(7,000,060)		
3月分 社会保険料会社負担分	(912,414)		
3月分 アスクル消耗品費	(34,721)		
3月分 会計士顧問料	(38,500)		
労働保険料不足額	(134,538)		
未払法人税等			
法人住民税均等割	70,000		
未払消費税等			
未払消費税	575,100		
前 受 金			
里の家	987,000		
4月分 家賃	(327,000)		
4月分 共益費	(132,000)		
4月分 包括的生活支援費	(528,000)		
預 り 金	346,729		
源泉所得税預り金	(158,029)		
住民税預り金	(188,700)		
流 動 負 債 合 計		10,099,062	
2 固定負債			
長期借入金	9,400,000		
里づくり債	(5,400,000)		
ひよこ訪問看護ST運転資金	(4,000,000)		
預り敷金			
里の家預り敷金	1,102,000		
固 定 負 債 合 計		10,502,000	
負 債 合 計			20,601,062
正味財産合計			17,887,489

## 令和2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 2017年12月12日最終改正 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) 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17,887,489円ですが、そのうち13,717,002円は、下記のように使途が特定される財産です。したがって使途が制約されていない正味財産は4,170,487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)	12,916,166	0	1,438,481	11,477,685	ホームホスピス建物改修費 平成29年11月15日竣工
スプリンクラー等助成 金(日本財団)	2,555,730	0	415,080	2,140,650	ホームホスピス消防設備整備 平成30年10月24日整備
コロナ感染防護対策支 援金(全国ホームホスピス協 会)	0	500,000	500,000	0	コロナ感染症対策物品購入
コロナ特例雇用調整助 成金(東京労働局)	0	484,176	484,176	0	通所介護事業の人件費
コロナ特例緊急雇用安 定助成金(東京労働 局)	0	169,082	169,082	0	通所介護事業の人件費
人材確保等支援助成金 (東京労働局)	0	500,000	500,000	0	人材確保に係る経費
介護サービス事業所特 別給付金(中野区)	0	300,000	300,000	0	コロナ感染症対策物品購入
コロナ感染症緊急包括 支援補助金(東京都)	0	1,180,000	1,180,000	0	コロナ感染症対策物品購入
コロナ感染拡大防止等 支援交付金(東京都)	0	700,000	601,333	98,667	コロナ感染症対策物品購入 訪問看護 電動自転車 令和3年3月19日取得
合計	15,471,896	3,833,258	5,588,152	13,717,002	

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	20,558,946	0	0	20,558,946	△ 6,223,527	14,335,419
車両運搬具	600,000	0	0	600,000	△ 599,999	1
什器備品	3,372,156	268,000	0	3,640,156	△ 3,254,610	385,546
(投資その他の資産)						
敷金	1,085,734	0	0	1,085,734		1,085,734
長期前払費用	192,000	106,944	149,472	149,472		149,472
	25,808,836	374,944	149,472	26,034,308	△ 10,078,136	15,956,172

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
長期借入金	11,400,000	0	2,000,000	9,400,000
合計	11,400,000	0	2,000,000	9,400,000

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、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
正会員受取会費	81,000	18,000	3,000
賛助会員受取会費	166,000	0	3,000
受取寄付金	648,000	23,000	400,000
給料手当(事業費)	74,017,052	13,141,918	11,132,341
賞与(事業費)	4,555,000	540,000	609,000
地代家賃(事業費)	10,002,852	0	3,696,000
活動計算書計	89,469,904	13,722,918	15,843,341
(貸借対照表)			
長期借入金	9,400,000	7,400,000	1,000,000
貸借対照表計	9,400,000	7,400,000	1,000,000

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) 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。

(2) 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	247,000	247,000
2 受取寄附金		0	0		0	0	0		0	648,000	648,000
3 事業収益		18,170,932	21,456,080		52,269,360	20,298,952	5,755,557		117,950,881	0	117,950,881
4 受取助成金等		663,000	647,000		960,000	850,041	50,000		3,170,041	663,217	3,833,258
5 その他収益		0	0		0	0	0		0	49	49
経常収益計	0	18,833,932	22,103,080	0	53,229,360	21,148,993	5,805,557	0	121,120,922	1,558,266	122,679,188
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬		0	1,800,000		0	0	2,400,000		4,200,000	1,800,000	6,000,000
給料手当		8,742,661	14,223,745		37,167,315	13,883,331	0		74,017,052	1,120,200	75,137,252
賞与		851,920	1,356,080		1,378,000	969,000	0		4,555,000	130,000	4,685,000
法定福利費		1,059,271	2,432,062		6,140,366	1,826,594	379,719		11,838,012	312,669	12,150,681
退職給付費用		59,400	120,600		395,000	180,000	0		755,000	0	755,000
通勤費		275,062	356,615		0	69,570	0		701,247	0	701,247
福利厚生費		36,812	83,903		105,062	22,571	1,377		249,725	5,080	254,805
人件費計	0	11,025,126	20,373,005	0	45,185,743	16,951,066	2,781,096	0	96,316,036	3,367,949	99,683,985
(2) その他経費											
業務委託費		30,000	4,320		0	4,308	4,308		42,936	2,376,000	2,418,936
印刷製本費		9,900	91,440		0	10	49,969		151,319	54,262	205,581
旅費交通費		0	0		3,250	0	0		3,250	15,000	18,250
車両費		0	0		0	270,905	0		270,905	0	270,905
通信運搬費		262,997	81,269		480,325	175,847	179,915		1,180,353	126,546	1,306,899
消耗品費		657,788	301,274		1,430,915	754,444	73,956		3,218,377	17,281	3,235,658
食料費		1,382,476	0		0	734,129	0		2,116,605	0	2,116,605
修繕費		196,328	46,080		46,507	71,880	51,440		412,235	31,350	443,585
水道光熱費		810,471	36,746		206,910	459,041	36,746		1,549,914	18,380	1,568,294
地代家賃		3,996,000	528,000		1,368,000	3,582,852	528,000		10,002,852	264,000	10,266,852
賃借料		0	46,656		0	0	46,656		93,312	23,328	116,640
減価償却費		2,015,651	0		127,229	0	0		2,142,880	0	2,142,880
保険料		58,280	36,836		102,720	118,053	36,835		352,724	1,626	354,350
接待交際費		0	3,606		0	3,955	3,606		11,167	1,803	12,970
諸会費		62,400	5,000		40,000	5,000	0		112,400	0	112,400
租税公課		556,978	215		15,527	61,550	1,530		635,800	183,502	819,302
研修費		24,500	0		0	0	0		24,500	0	24,500
支払手数料		183,270	136,475		1,947	164,503	32,365		518,560	194,717	713,277
支払寄付金		2,000	0		0	0	0		2,000	0	2,000
支払利息		0	0		0	0	0		0	1,100	1,100
雑費		7,399	0		5,790	0	0		13,189	0	13,189
その他経費計	0	10,256,438	1,317,917	0	3,829,120	6,406,477	1,045,326	0	22,855,278	3,308,895	26,164,173
経常費用計	0	21,281,564	21,690,922	0	49,014,863	23,357,543	3,826,422	0	119,171,314	6,676,844	125,848,158
当期経常増減額	0	△ 2,447,632	412,158	0	4,214,497	△ 2,208,550	1,979,135	0	1,949,608	△ 5,118,578	△ 3,168,970