

令和元年度 活動計算書

平成31年 4月1日 から 令和2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	102,000	
賛助会員受取会費	227,000	329,000
2 受取寄付金		
受取寄付金		503,531
3 事業収益		
終末期療養者生活支援事業収益	19,807,248	
訪問介護事業収益	18,907,454	
訪問看護事業収益	43,811,749	
通所介護事業収益	22,770,889	
居宅介護支援事業収益	5,441,454	110,738,794
4 その他の収益		
受取利息	73	
雑収益	357,155	357,228
経常収益 計		111,928,553
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	72,522,536	
賞 与	3,017,500	
法定福利費	9,782,380	
通勤費	583,105	
福利厚生費	282,346	
人件費計	86,187,867	
(2) その他経費		
業務委託費	121,078	
印刷製本費	173,592	
会 議 費	37,056	
旅費交通費	258,757	
車 両 費	283,441	
通信運搬費	1,209,249	
消耗品 費	1,451,041	
食 材 費	2,234,676	
修 繕 費	368,799	
水道光熱費	1,483,718	
地代 家賃	10,375,536	
賃 借 料	116,640	
減価償却費	2,966,620	
保 険 料	250,500	
接待交際費	48,810	
諸 会 費	122,400	
租税公課	34,700	
研 修 費	274,400	
支払手数料	757,532	
支払寄付金	3,000	
雑 費	869,553	

その他経費計	23,441,098		
事業費 計		109,628,965	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料 手当	1,238,430		
賞 与	65,000		
法定福利費	627,714		
退職給付費用	846,400		
通 勤 費	20,724		
人件費計	2,798,268		
(2) その他経費			
諸 謝 金	33,411		
印刷製本費	7,525		
旅費交通費	26,432		
通信運搬費	46,465		
消耗品 費	24,916		
修 繕 費	16,090		
業務委託費	2,100,300		
租税 公課	227,707		
支払手数料	26,152		
雑 費	9,219		
その他経費計	2,518,217		
管理費 計		5,316,485	
経常費用 計			114,945,450
当期経常増減額			△ 3,016,897
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			△ 3,016,897
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 3,086,897
前期繰越正味財産額			24,213,356
次期繰越正味財産額			21,126,459

令和元年度 貸借対照表

令和2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	615,452		
当座預金	4,904,386		
普通預金	3,336,730		
現金・預金計	8,856,568		
(売上債権)			
未収金	14,986,783		
売上債権計	14,986,783		
(棚卸資産)			
貯蔵品	24,255		
棚卸資産計	24,255		
(その他の流動資産)			
前払費用	757,285		
立替金	13,656		
その他流動資産計	770,941		
流動資産合計		24,638,547	
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	3,372,156		
減価償却累計額	△ 7,935,256		
有形固定資産計	16,595,846		
(投資その他の資産)			
敷金	1,085,734		
長期前払費用	192,000		
投資その他の資産計	1,277,734		
固定資産合計		17,873,580	
資産合計			42,512,127
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,278,667		
未払法人税等	70,000		
前受金	1,226,000		
預り金	309,001		
流動負債合計		8,883,668	
2 固定負債			
長期借入金	11,400,000		
預り敷金	1,102,000		
固定負債合計		12,502,000	
負債合計			21,385,668
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		24,213,356	
当期正味財産増減額		△ 3,086,897	
正味財産合計			21,126,459
負債及び正味財産合計			42,512,127

令和元年度 財産目録

令和2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	615,452	
当座 預金	4,904,386	
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(4,061,517)	
ゆうちょ銀行本町通支店(訪問看護)	(181,019)	
ゆうちょ銀行本町通支店(通所)	(661,850)	
普通 預金	3,336,730	
西武信用金庫本町通支店	(3,015,248)	
ゆうちょ銀行本町通支店	(321,482)	
現金・預金 計	8,856,568	
(売上債権)		
未 収 金	14,986,783	
国保連(通所介護)	(3,112,798)	
国保連(居宅介護支援)	(926,438)	
国保連(訪問介護)	(2,481,484)	
国保連(訪問看護)	(3,447,710)	
医療保険(訪問看護)	(3,674,840)	
利用者負担等(通所介護)	(388,867)	
利用者負担等(訪問介護)	(266,302)	
利用者負担(訪問看護)	(344,212)	
研修費・食事代	(344,132)	
売上債権計	14,986,783	
(棚卸資産)		
貯 蔵 品		
「サービス実施記録」伝票 75冊	24,255	
棚卸資産計	24,255	
(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	
立 替 金		
給与控除不足額	13,656	
その他流動資産計	770,941	
流 動 資 産 合 計		24,638,547
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	3,372,156	

減価償却累計額	△ 7,935,256		
有形固定資産計	16,595,846		
(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			
通所介護事業所更新料	192,000		
投資その他の資産 計	1,277,734		
固定資産合計		17,873,580	
資産合計			42,512,127
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,278,667		
3月分給与	(6,462,281)		
3月分 社会保険料会社負担分	(777,886)		
3月分 会計士顧問料	(38,500)		
未払法人税等			
法人住民税均等割	70,000		
前受金			
里の家	1,226,000		
家賃	(401,000)		
共益費	(165,000)		
包括的生活支援費	(660,000)		
預り金	309,001		
源泉所得税預り金	(136,301)		
住民税預り金	(172,700)		
流動負債合計		8,883,668	
2 固定負債			
長期借入金	11,400,000		
里づくり債	(5,400,000)		
ひよこ訪問看護S T運転資金	(6,000,000)		
預り敷金			
里の家預り敷金	1,102,000		
固定負債合計		12,502,000	
負債合計			21,385,668
正味財産合計			21,126,459

令和元年度 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) 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21,126,459円ですが、そのうち15,479,458円は、終末期療養者生活支援事業に使用される財産です。したがって使途が制約されていない正味財産は5,647,001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)	15,267,524	0	2,351,556	12,915,968	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)	2,978,570	0	415,080	2,563,490	ホームホスピス消防設備整備 平成30年10月24日整備
合計	18,246,094	0	2,766,636	15,479,458	

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	△ 4,347,552	16,211,394
車両運搬具	600,000	0	0	600,000	△ 599,999	1
什器備品	3,372,156	0	0	3,372,156	△ 2,987,705	384,451
(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	288,000	0	96,000	192,000		192,000
	25,904,836	0	96,000	25,808,836	△ 7,935,256	17,873,580

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	8,000,000	0	8,000,000	0
長期借入金	5,400,000	6,000,000	0	11,400,000
合計	13,400,000	6,000,000	8,000,000	11,400,000

(注)短期借入金の内2,000,000円は返済、残り6,000,000円については長期借入金に振り替えています。

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	102,000	25,000	6,000
賛助会員受取会費	227,000	0	0
受取寄付金	503,531	20,000	100,000
活動計算書計	832,531	45,000	106,000
(貸借対照表)			
長期借入金	11,400,000	10,400,000	0
貸借対照表計	11,400,000	10,400,000	0

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	329,000	329,000
2 受取寄附金		0	0		0	0	0	0	0	503,531	503,531
3 事業収益		19,807,248	18,907,454		43,811,749	22,770,889	5,441,454		110,738,794	0	110,738,794
4 受取助成金等		0	0		0	0	0		0	0	0
5 その他収益		67,200	75,690		66,123	69,467	0		278,480	78,748	357,228
経常収益計	0	19,874,448	18,983,144	0	43,877,872	22,840,356	5,441,454	0	111,017,274	911,279	111,928,553
II 経常費用											
(1)人件費											
給料手当		8,266,577	14,075,523		33,064,040	13,928,252	3,188,144		72,522,536	1,238,430	73,760,966
賞与		759,980	1,294,020		0	963,500	0		3,017,500	65,000	3,082,500
法定福利費		902,982	1,537,511		5,167,714	1,665,899	508,274		9,782,380	627,714	10,410,094
退職給付費用		0	0		0	0	0		0	846,400	846,400
通勤費		170,250	289,885		30,372	81,700	10,898		583,105	20,724	603,829
福利厚生費		37,206	63,351		129,872	45,080	6,837		282,346	0	282,346
人件費計	0	10,136,995	17,260,290	0	38,391,998	16,684,431	3,714,153	0	86,187,867	2,798,268	88,986,135
(2)その他経費											
諸謝金		0	0		0	0	0		0	33,411	33,411
業務委託費		120,000	1,078		0	0	0		121,078	2,100,300	2,221,378
印刷製本費		13,880	46,922		180	0	112,610		173,592	7,525	181,117
会議費		0	0		37,056	0	0		37,056	0	37,056
旅費交通費		34,874	185,553		8,090	2,520	27,720		258,757	26,432	285,189
車両費		0	0		0	283,441	0		283,441	0	283,441
通信運搬費		267,554	105,322		439,251	277,955	119,167		1,209,249	46,465	1,255,714
消耗品費		642,485	3,324		324,598	439,627	41,007		1,451,041	24,916	1,475,957
食材費		1,370,496	0		0	864,180	0		2,234,676	0	2,234,676
修繕費		211,309	23,300		18,217	52,450	63,523		368,799	16,090	384,889
備品費		0	0		0	0	0		0	0	0
広告宣伝費		0	0		0	0	0		0	0	0
水道光熱費		719,836	43,309		207,678	469,586	43,309		1,483,718	0	1,483,718
地代家賃		3,962,400	654,000		1,368,000	3,737,136	654,000		10,375,536	0	10,375,536
賃借料		0	0		0	0	116,640		116,640	0	116,640
減価償却費		2,928,726	0		37,894	0	0		2,966,620	0	2,966,620
保険料		59,780	21,320		64,720	84,680	20,000		250,500	0	250,500
接待交際費		29,160	0		2,000	0	17,650		48,810	0	48,810
諸会費		62,400	5,000		50,000	5,000	0		122,400	0	122,400
租税公課		0	0		0	34,500	200		34,700	227,707	262,407
研修費		171,200	51,400		10,800	0	41,000		274,400	0	274,400
支払手数料		97,036	400,830		107,044	135,002	17,620		757,532	26,152	783,684
支払寄付金		3,000	0		0	0	0		3,000	0	3,000
支払利息		0	0		0	0	0		0	0	0
雑費		0	84,638		593,933	172,998	17,984		869,553	9,219	878,772
その他経費計	0	10,694,136	1,625,996	0	3,269,461	6,559,075	1,292,430	0	23,441,098	2,518,217	25,959,315
経常費用計	0	20,831,131	18,886,286	0	41,661,459	23,243,506	5,006,583	0	109,628,965	5,316,485	114,945,450
当期経常増減額	0	△ 956,683	96,858	0	2,216,413	△ 403,150	434,871	0	1,388,309	△ 4,405,206	△ 3,016,897