

平成30年度 活動計算書

平成30年 4月1日 から 平成31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	99,000	
賛助会員受取会費	227,000	326,000
2 受取寄付金		
受取寄付金		1,171,150
3 事業収益		
終末期療養者生活支援事業収益	17,793,825	
訪問介護事業収益	19,473,232	
訪問看護事業収益	37,379,047	
通所介護事業収益	23,476,014	
居宅介護支援事業収益	5,683,767	103,805,885
4 受取助成金等		
受取助成金		
終末期療養者生活支援事業	3,170,000	
訪問介護事業	30,600	3,200,600
5 その他の収益		
受取利息	75	
雑収益	435,930	436,005
経常収益 計		108,939,640
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	65,027,199	
賞 与	3,109,350	
法定福利費	8,875,240	
通勤費	170,360	
福利厚生費	165,344	
人件費計	77,347,493	
(2) その他経費		
業務委託費	1,647,478	
印刷製本費	102,259	
会 議 費	114,745	
旅費交通費	136,285	
車 両 費	662,735	
通信運搬費	897,709	
消耗品 費	1,178,292	
食 材 費	2,223,194	
修 繕 費	46,165	
備 品 費	41,300	
水道光熱費	1,417,282	
地代 家賃	10,511,252	
賃 借 料	121,540	
減価償却費	2,910,381	
保 険 料	258,166	
接待交際費	82,074	
諸 会 費	161,200	
租税公課	261,800	

研 修 費	122,400		
支払手数料	492,092		
支払寄付金	8,000		
雑 費	888,523		
その他経費計	24,284,872		
事業費 計		101,632,365	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料 手当	909,485		
賞 与	130,000		
法定福利費	623,733		
退職給付費用	415,000		
通 勤 費	74,422		
福利厚生費	2,000		
人件費計	2,154,640		
(2) その他経費			
諸 謝 金	50,760		
印刷製本費	24,645		
会 議 費	32,397		
旅費交通費	29,000		
通信運搬費	82,663		
消耗品 費	42,907		
備 品 費	57,024		
広告宣伝費	387,793		
接待交際費	20,885		
諸 会 費	15,000		
業務委託費	1,256,360		
租税 公課	8,650		
支払手数料	18,136		
支払 利息	5,101		
雑 費	8,817		
その他経費計	2,040,138		
管理費 計		4,194,778	
経常費用 計			105,827,143
当期経常増減額			3,112,497
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			3,112,497
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			3,042,497
前期繰越正味財産額			21,170,859
次期繰越正味財産額			24,213,356

平成30年度 貸借対照表

平成31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	643,502	
当座預金	2,155,256	
普通預金	10,628,449	
現金・預金計	13,427,207	
(売上債権)		
未収金	13,888,284	
売上債権計	13,888,284	
(その他の流動資産)		
前払費用	723,400	
立替金	43,770	
その他流動資産計	767,170	
流動資産合計		28,082,661
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	△ 4,968,636	
有形固定資産計	19,562,466	
(投資その他の資産)		
敷金	1,085,734	
長期前払費用	288,000	
投資その他の資産計	1,373,734	
固定資産合計		20,936,200
資産合計		49,018,861
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	8,022,159	
未払法人税等	70,000	
前受金	1,233,776	
預り金	977,570	
短期借入金	8,000,000	
流動負債合計		18,303,505
2 固定負債		
長期借入金	5,400,000	
預り敷金	1,102,000	
固定負債合計		6,502,000
負債合計		24,805,505
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		21,170,859
当期正味財産増減額		3,042,497
正味財産合計		24,213,356
負債及び正味財産合計		49,018,861

平成30年度 財産目録

平成31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	643,502		
当座 預金	2,155,256		
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(2,060,028)		
ゆうちょ銀行本町通支店(訪問看護)	(95,228)		
普通 預金	10,628,449		
西武信用金庫本町通支店	(8,536,028)		
ゆうちょ銀行本町通支店	(2,092,421)		
現金・預金 計	13,427,207		
(売上債権)			
未 収 金	13,888,284		
国保連(通所介護)	(2,624,227)		
国保連(居宅介護支援)	(938,035)		
国保連(訪問介護)	(2,780,482)		
国保連(訪問看護)	(2,775,109)		
医療保険(訪問看護)	(3,261,920)		
利用者負担等(通所介護)	(603,985)		
利用者負担等(訪問介護)	(302,276)		
利用者負担(訪問看護)	(602,250)		
売上債権計	13,888,284		
(その他の流動資産)			
前払 費用			
4月分事務所・里の家家賃	723,400		
立 替 金			
年末調整超過税額	43,770		
その他流動資産計	767,170		
流 動 資 産 合 計		28,082,661	
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	△ 4,968,636		
有形固定資産計	19,562,466		
(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	288,000		
投資その他の資産 計	1,373,734		
固定資産合計		20,936,200	
資産合計			49,018,861
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,022,159		
3月分給与	(6,415,683)		
2月・3月分 社会保険料会社負担分	(1,574,076)		
3月分 会計士顧問料	(32,400)		
未払法人税等			
法人住民税均等割	70,000		
前受金			
前受会費	263,000		
里の家	970,776		
家賃	(324,000)		
共益費	(129,600)		
包括的生活支援費	(517,176)		
預り金	977,570		
社会保険料預り金	(815,870)		
住民税預り金	(161,700)		
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		18,303,505	
2 固定負債			
長期借入金			
里づくり債	5,400,000		
預り敷金			
里の家預り敷金	1,102,000		
固定負債合計		6,502,000	
負債合計			24,805,505
正味財産合計			24,213,356

平成30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付等の内訳（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24,213,356円ですが、そのうち18,246,094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5,967,262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）	18,173,404	0	2,905,880	15,267,524	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）	0	3,170,000	191,430	2,978,570	ホームホスピス消防設備整備 平成30年10月24日整備
介護福祉士国家試 験受験料助成金 （中野区）	0	30,600	30,600	0	けありんぐ里の風より2名受験
合計	18,173,404	3,200,600	3,127,910	18,246,094	

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	16,606,146	3,952,800		20,558,946	△ 2,330,645	18,228,301
車両運搬具	600,000			600,000	△ 599,999	1
什器備品	3,258,472	113,684		3,372,156	△ 2,037,992	1,334,164
(投資その他の資産)						
敷金	1,140,734	105,000	160,000	1,085,734		1,085,734
長期前払費用	96,000	288,000	96,000	288,000		288,000
	21,701,352	4,459,484	256,000	25,904,836	△ 4,968,636	20,936,200

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	0	8,000,000
長期借入金	6,000,000	0	600,000	5,400,000
合計	14,000,000	0	600,000	13,400,000

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	99,000	30,000	6,000
賛助会員受取会費	227,000	0	3,000
受取寄付金	1,171,150	302,030	330,000
活動計算書計	1,497,150	332,030	339,000
(貸借対照表)			
短期借入金	8,000,000	8,000,000	0
長期借入金	5,400,000	4,400,000	0
貸借対照表計	13,400,000	12,400,000	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	326,000	326,000
2 受取寄附金		0	0		0	0	0		0	1,171,150	1,171,150
3 事業収益		17,793,825	19,473,232		37,379,047	23,476,014	5,683,767		103,805,885	0	103,805,885
4 受取助成金等		3,170,000	30,600		0	0	0		3,200,600	0	3,200,600
5 その他収益		0	0		89,865	214,303	95,360		399,528	36,477	436,005
経常収益計	0	20,963,825	19,503,832	0	37,468,912	23,690,317	5,779,127	0	107,406,013	1,533,627	108,939,640
II 経常費用											
(1)人件費											
給料手当		5,591,769	11,853,027		29,688,630	14,893,773	3,000,000		65,027,199	909,485	65,936,684
賞 与		583,155	1,290,695		0	1,235,500	0		3,109,350	130,000	3,239,350
法定福利費		629,696	1,469,292		4,603,833	1,738,206	434,213		8,875,240	623,733	9,498,973
退職給付費用		0	0		0	0	0		0	415,000	415,000
通勤費		6,782	15,826		0	147,752	0		170,360	74,422	244,782
福利厚生費		26,262	44,856		64,800	27,219	2,207		165,344	2,000	167,344
人件費計	0	6,837,664	14,673,696	0	34,357,263	18,042,450	3,436,420	0	77,347,493	2,154,640	79,502,133
(2)その他経費											
諸謝金		0	0		0	0	0		0	50,760	50,760
業務委託費		403,200	23,716		1,061,424	72,927	86,211		1,647,478	1,256,360	2,903,838
印刷製本費		0	40,132		2,630	17,913	41,584		102,259	24,645	126,904
会議費		0	0		114,745	0	0		114,745	32,397	147,142
旅費交通費		1,620	127,053		4,962	2,650	0		136,285	29,000	165,285
車両費		0	0		0	662,735	0		662,735	0	662,735
通信運搬費		244,140	62,258		203,639	148,710	238,962		897,709	82,663	980,372
消耗品費		386,586	66,087		345,164	323,940	56,515		1,178,292	42,907	1,221,199
食料費		1,313,041	0		0	910,153	0		2,223,194	0	2,223,194
修繕費		8,540	504		0	13,284	23,837		46,165	0	46,165
備品費		41,300	0		0	0	0		41,300	57,024	98,324
広告宣伝費		0	0		0	0	0		0	387,793	387,793
水道光熱費		662,317	31,063		189,083	465,975	68,844		1,417,282	0	1,417,282
地代家賃		3,928,800	1,005,800		1,368,000	3,425,138	783,514		10,511,252	0	10,511,252
賃借料		4,900	48,600		0	17,982	50,058		121,540	0	121,540
減価償却費		2,872,487	0		37,894	0	0		2,910,381	0	2,910,381
保険料		54,540	8,166		51,040	133,588	10,832		258,166	0	258,166
接待交際費		46,600	9,766		6,343	0	19,365		82,074	20,885	102,959
諸会費		62,400	1,800		92,000	5,000	0		161,200	15,000	176,200
租税公課		227,300	0		0	34,500	0		261,800	8,650	270,450
研修費		25,800	96,600		0	0	0		122,400	0	122,400
支払手数料		102,104	237,700		12,254	123,380	16,654		492,092	18,136	510,228
支払寄付金		7,000	1,000		0	0	0		8,000	0	8,000
支払利息		0	0		0	0	0		0	5,101	5,101
雑費		333,740	440,243		112,610	1,930	0		888,523	8,817	897,340
その他経費計	0	10,726,415	2,200,488	0	3,601,788	6,359,805	1,396,376	0	24,284,872	2,040,138	26,325,010
経常費用計	0	17,564,079	16,874,184	0	37,959,051	24,402,255	4,832,796	0	101,632,365	4,194,778	105,827,143
当期経常増減額	0	3,399,746	2,629,648	0	△ 490,139	△ 711,938	946,331	0	5,773,648	△ 2,661,151	3,112,497