

## 令和3年度 活動計算書

令和3年 4月1日 から 令和4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	93,000	
賛助会員受取会費	165,000	258,000
2 受取寄付金		
受取寄付金		1,002,500
3 受取助成金等		
受取助成金	1,514,000	
受取補助金	90,000	1,604,000
4 事業収益		
終末期療養者生活支援事業収益	19,769,666	
訪問介護事業収益	21,466,547	
訪問看護事業収益	48,375,074	
通所介護事業収益	21,694,587	
居宅介護支援事業収益	5,603,298	116,909,172
5 その他の収益		
受取利息		26
経常収益 計		119,773,698
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
役員 報酬	4,200,000	
給料 手当	75,269,686	
賞 与	3,264,000	
法定福利費	11,663,730	
退職給付費用	805,000	
通 勤 費	477,837	
福利厚生費	318,246	
人件費計	95,998,499	
(2) その他経費		
業務委託費	32,936	
印刷製本費	186,253	
旅費交通費	8,692	
車 両 費	296,222	
通信運搬費	1,209,829	
消耗品 費	1,972,149	
食 材 費	2,264,880	
修 繕 費	341,514	
水道光熱費	1,609,105	
地代 家賃	10,191,420	
賃 借 料	31,392	
減価償却費	2,040,024	
保 険 料	340,250	
接待交際費	12,668	
諸 会 費	77,400	
租税 公課	689,200	
研 修 費	162,300	
支払手数料	897,653	

支払寄付金	2,000		
その他経費計	22,365,887		
事業費 計		118,364,386	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員 報酬	1,800,000		
給料 手当	1,942,637		
賞 与	150,000		
法定福利費	341,811		
通 勤 費	1,760		
福利厚生費	3,960		
人件費計	4,240,168		
(2) その他経費			
業務委託費	2,403,500		
印刷製本費	36,587		
旅費交通費	10,000		
通信運搬費	135,696		
消耗品 費	17,801		
修 繕 費	41,250		
水道光熱費	20,454		
地代 家賃	264,000		
賃 借 料	7,848		
接待交際費	838		
諸 会 費	5,000		
租税 公課	148,551		
支払手数料	38,920		
その他経費計	3,130,445		
管理費 計		7,370,613	
経常費用 計			125,734,999
当期経常増減額			△ 5,961,301
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			△ 5,961,301
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 6,031,301
前期繰越正味財産額			17,887,489
次期繰越正味財産額			11,856,188

## 令和3年度 貸借対照表

令和4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	417,301	
当座預金	3,883,167	
普通預金	2,279,515	
現金・預金計	6,579,983	
(売上債権)		
未収金	15,543,536	
売上債権計	15,543,536	
(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		22,880,804
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	3,775,816	
減価償却累計額	△ 12,118,160	
有形固定資産計	12,816,602	
(投資その他の資産)		
敷金	1,085,734	
長期前払費用	431,997	
投資その他の資産計	1,517,731	
固定資産合計		14,334,333
資産合計		37,215,137
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	7,824,805	
前受金	1,391,000	
短期借入金	5,000,000	
預り金	417,044	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	654,100	
流動負債合計		15,356,949
2 固定負債		
長期借入金	8,900,000	
預り敷金	1,102,000	
固定負債合計		10,002,000
負債合計		25,358,949
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	17,887,489	
当期正味財産増減額	△ 6,031,301	
正味財産合計		11,856,188
負債及び正味財産合計		37,215,137

## 令和3年度 財産目録

令和4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	417,301	
当座 預金	3,883,167	
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(3,713,962)	
ゆうちょ銀行本町通支店(訪問看護)	(93,200)	
ゆうちょ銀行本町通支店(通所)	(76,005)	
普通 預金	2,279,515	
西武信用金庫本町通支店(管理)	(1,344,380)	
西武信用金庫本町通支店(訪問看護)	(297,452)	
西武信用金庫本町通支店(通所)	(260,737)	
ゆうちょ銀行本町通支店(通所)	(376,946)	
現金・預金 計	6,579,983	
(売上債権)		
未 収 金	16,803,215	
国保連(通所介護)	(2,658,012)	
国保連(居宅介護支援)	(954,412)	
国保連(訪問介護)	(3,301,615)	
国保連(訪問看護)	(3,237,949)	
医療保険(訪問看護)	(4,006,480)	
認定調査(居宅介護支援)	(8,800)	
利用者負担等(通所介護)	(339,868)	
利用者負担等(訪問介護)	(272,897)	
利用者負担(訪問看護)	(301,403)	
終末期療養者生活支援収入	(7,150)	
研修費・食事代	(290,800)	
東京都福祉疾病対策訪問看護費用他	(164,150)	
売上債権計	15,543,536	
(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		22,880,804
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	3,775,816	

減価償却累計額	△ 12,118,160		
有形固定資産計	12,816,602		
(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	431,997		
通所介護事業所更新料	(293,333)		
居宅介護支援事業所・事務局更新料	(138,664)		
投資その他の資産 計	1,517,731		
固 定 資 産 合 計		14,334,333	
資 産 合 計			37,215,137
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	7,824,805		
3月分 給与	(6,831,594)		
3月分 社会保険料会社負担分	(860,970)		
3月分 会計士顧問料	(38,500)		
労働保険料不足額	(11,241)		
求人サイト利用料	(82,500)		
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	654,100		
前 受 金			
里の家	1,391,000		
4月分 家賃	(401,000)		
4月分 共益費	(165,000)		
4月分 包括的生活支援費	(825,000)		
短期借入金			
運転資金	5,000,000		
預 り 金	417,044		
源泉所得税預り金	(168,744)		
住民税預り金	(248,300)		
流 動 負 債 合 計		15,356,949	
2 固定負債			
長期借入金	8,900,000		
里づくり債	(5,400,000)		
ひよこ訪問看護ST運転資金	(3,500,000)		
預り敷金			
里の家預り敷金	1,102,000		
固 定 負 債 合 計		10,002,000	
負 債 合 計			25,358,949
正味財産合計			11,856,188

## 令和3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

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年均等償却しています。

長期前払費用：均等償却

## (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. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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11,856,188円ですが、そのうち11,916,368円は、下記のように用途が特定される財産です。したがって用途が制約されていない正味財産は△60,180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)	11,477,685	0	1,367,901	10,109,784	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)	2,140,650	0	383,400	1,757,250	ホームホスピス消防設備整備 平成30年10月24日整備
コロナ感染拡大防止等 支援交付金(東京都)	98,667	0	49,333	49,334	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
65歳超雇用推進助成金 (独立行政法人高齢・障 害・求職者雇用支援機構)	0	1,200,000	1,200,000	0	65歳超雇用に係る人件費
コロナ感染予防・防止 整備事業助成金(公益 財団法人JKA)	0	314,000	314,000	0	コロナ感染症対策物品購入
コロナ感染拡大防止継 続支援補助金(厚生労 働省)	0	60,000	60,000	0	コロナ感染症対策物品購入
コロナ感染防止対策支 援補助金(東京都福祉 保健局)	0	30,000	30,000	0	コロナ感染症対策物品購入
合計	13,717,002	1,604,000	3,404,634	11,916,368	

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	△ 8,059,902	12,499,044
車両運搬具	600,000	0	0	600,000	△ 599,999	1
什器備品	3,640,156	135,660	0	3,775,816	△ 3,458,259	317,557
(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	149,472	420,277	137,752	431,997		431,997
	26,034,308	555,937	137,752	26,452,493	△ 12,118,160	14,334,333

5. 借入金の内訳

(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	0	5,000,000	0	5,000,000
長期借入金	9,400,000	0	500,000	8,900,000
合計	9,400,000	5,000,000	500,000	13,900,000

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	93,000	33,000	3,000
賛助会員受取会費	165,000	0	0
受取寄付金	1,002,500	508,000	200,000
給料手当(事業費)	75,269,686	13,545,702	11,180,899
賞与(事業費)	3,264,000	123,000	511,000
地代家賃(事業費)	10,191,420	0	3,696,000
活動計算書計	89,985,606	14,209,702	15,590,899
(貸借対照表)			
短期借入金	5,000,000	5,000,000	0
長期借入金	8,900,000	6,900,000	1,000,000
貸借対照表計	13,900,000	11,900,000	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	258,000	258,000
2 受取寄附金		500,000	0		0	0	0		500,000	502,500	1,002,500
3 受取助成金等		314,000	10,000		60,000	10,000	10,000		404,000	1,200,000	1,604,000
4 事業収益		19,769,666	21,466,547		48,375,074	21,694,587	5,603,298		116,909,172	0	116,909,172
5 その他収益		0	0		0	0	0		0	26	26
経常収益計	0	20,583,666	21,476,547	0	48,435,074	21,704,587	5,613,298	0	117,813,172	1,960,526	119,773,698
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		8,754,804	13,749,318		38,257,651	14,507,913	0		75,269,686	1,942,637	77,212,323
賞与		735,253	1,222,080		0	1,306,667	0		3,264,000	150,000	3,414,000
法定福利費		972,742	2,247,880		6,166,268	1,895,621	381,219		11,663,730	341,811	12,005,541
退職給付費用		69,300	140,700		415,000	180,000	0		805,000	0	805,000
通勤費		193,410	201,875		0	82,552	0		477,837	1,760	479,597
福利厚生費		28,623	54,917		146,459	73,688	14,559		318,246	3,960	322,206
人件費計	0	10,754,132	19,416,770	0	44,985,378	18,046,441	2,795,778	0	95,998,499	4,240,168	100,238,667
(2) その他経費											
業務委託費		20,000	4,320		0	4,308	4,308		32,936	2,403,500	2,436,436
印刷製本費		9,900	106,910		10,187	0	59,256		186,253	36,587	222,840
旅費交通費		4,559	1,053		3,080	0	0		8,692	10,000	18,692
車両費		0	0		0	296,222	0		296,222	0	296,222
通信運搬費		256,006	84,283		544,222	201,598	123,720		1,209,829	135,696	1,345,525
消耗品費		843,579	39,627		672,899	352,460	63,584		1,972,149	17,801	1,989,950
食材費		1,429,953	0		0	834,927	0		2,264,880	0	2,264,880
修繕費		176,000	23,280		53,374	60,850	28,010		341,514	41,250	382,764
水道光熱費		791,887	40,898		231,316	504,106	40,898		1,609,105	20,454	1,629,559
地代家賃		3,996,000	528,000		1,368,000	3,771,420	528,000		10,191,420	264,000	10,455,420
賃借料		0	15,696		0	0	15,696		31,392	7,848	39,240
減価償却費		1,905,471	0		134,553	0	0		2,040,024	0	2,040,024
保険料		68,770	33,677		75,720	128,407	33,676		340,250	0	340,250
接待交際費		5,000	1,674		0	4,320	1,674		12,668	838	13,506
諸会費		62,400	5,000		5,000	5,000	0		77,400	5,000	82,400
租税公課		633,082	487		19,231	34,500	1,900		689,200	148,551	837,751
研修費		62,604	99,696		0	0	0		162,300	0	162,300
支払手数料		338,693	407,550		6,682	124,628	20,100		897,653	38,920	936,573
支払寄付金		2,000	0		0	0	0		2,000	0	2,000
その他経費計	0	10,605,904	1,392,151	0	3,124,264	6,322,746	920,822	0	22,365,887	3,130,445	25,496,332
経常費用計	0	21,360,036	20,808,921	0	48,109,642	24,369,187	3,716,600	0	118,364,386	7,370,613	125,734,999
当期経常増減額	0	△ 776,370	667,626	0	325,432	△ 2,664,600	1,896,698	0	△ 551,214	△ 5,410,087	△ 5,961,301