

令和4年度 活動計算書

令和4年 4月1日 から 令和5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	63,000	
賛助会員受取会費	126,000	189,000
2 受取寄付金		
受取寄付金		4,146,360
3 受取助成金等		
受取補助金		572,180
4 事業収益		
終末期療養者生活支援事業収益	20,954,657	
訪問介護事業収益	21,914,948	
訪問看護事業収益	39,320,738	
通所介護事業収益	22,899,071	
居宅介護支援事業収益	8,848,353	113,937,767
5 その他の収益		
受取利息		18
経常収益 計		118,845,325
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
役員 報酬	4,200,000	
給料 手当	74,649,643	
賞 与	2,518,000	
法定福利費	11,027,324	
退職給付費用	750,000	
通 勤 費	537,793	
福利厚生費	300,824	
人件費計	93,983,584	
(2) その他経費		
業務委託費	22,936	
印刷製本費	250,136	
旅費交通費	24,070	
車 両 費	404,660	
通信運搬費	1,326,616	
消耗品 費	1,470,579	
食 材 費	2,346,469	
修 繕 費	301,711	
水道光熱費	2,046,619	
地代 家賃	10,085,404	
賃 借 料	25,740	
減価償却費	3,578,391	
保 険 料	387,655	
接待交際費	24,320	
諸 会 費	112,400	
租税 公課	777,050	
研 修 費	140,750	
支払手数料	1,027,925	
支払寄付金	2,000	
その他経費計	24,355,431	
事業費 計		118,339,015

2 管理費			
(1) 人件費			
役員 報酬	1,800,000		
給料 手当	1,804,740		
賞 与	100,000		
法定福利費	336,012		
福利厚生費	6,828		
人件費計	4,047,580		
(2) その他経費			
業務委託費	2,106,500		
印刷製本費	56,431		
旅費交通費	17,000		
通信運搬費	105,631		
消耗品 費	122,211		
修繕 費	34,650		
水道光熱費	22,772		
地代 家賃	264,000		
賃借料	3,960		
保険料	708		
接待交際費	1,592		
諸会費	5,000		
租税公課	120,850		
支払手数料	36,602		
その他経費計	2,897,907		
管理費 計		6,945,487	
経常費用 計			125,284,502
当期経常増減額			△ 6,439,177
III 経常外収益			
経常外収益 計			0
IV 経常外費用			
固定資産除却損		1	
経常外費用 計			1
税引前当期一般正味財産増減額			△ 6,439,178
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 6,509,178
前期繰越正味財産額			11,856,188
次期繰越正味財産額			5,347,010

令和4年度 貸借対照表

令和5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	580,735	
当座 預金	610,739	
普通 預金	3,836,291	
現金・預金 計	5,027,765	
(売上債権)		
未 収 金	14,874,692	
売上債権計	14,874,692	
(棚卸資産)		
貯 蔵 品	39,523	
棚卸資産計	39,523	
(その他の流動資産)		
前払 費用	744,033	
立 替 金	8,310	
その他流動資産計	752,343	
流 動 資 産 合 計		20,694,323
2 固定資産		
(有形固定資産)		
建 物	20,558,946	
車両運搬具	1,778,112	
什器 備品	4,098,996	
減価償却累計額	△ 15,096,552	
有形固定資産 計	11,339,502	
(無形固定資産)		
ソフトウェア	741,400	
無形固定資産 計	741,400	
(投資その他の資産)		
敷 金	1,085,734	
長期前払費用	614,330	
投資その他の資産 計	1,700,064	
固 定 資 産 合 計		13,780,966
資 産 合 計		34,475,289
II 負債の部		
1 流動負債		
未 払 金	7,597,201	
前 受 金	1,391,000	
預 り 金	384,518	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	377,000	
流 動 負 債 合 計		9,819,719
2 固定負債		
長期借入金	17,800,000	
長期未払金	406,560	
預り敷金	1,102,000	
固 定 負 債 合 計		19,308,560
負 債 合 計		29,128,279
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		11,856,188
当期正味財産増減額		△ 6,509,178
正 味 財 産 合 計		5,347,010
負債及び正味財産合計		34,475,289

令和4年度 財産目録

令和5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	580,735	
当座 預金	610,739	
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(522,188)	
ゆうちょ銀行本町通支店(訪問看護)	(47,249)	
ゆうちょ銀行本町通支店(通所)	(41,302)	
普通 預金	3,836,291	
西武信用金庫本町通支店(管理)	(1,923,904)	
西武信用金庫本町通支店(訪問看護)	(297,761)	
西武信用金庫本町通支店(通所)	(820,774)	
ゆうちょ銀行本町通支店(通所)	(419,524)	
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(374,328)	
現金・預金 計	5,027,765	
(売上債権)		
未 収 金	14,874,692	
国保連(通所介護)	(3,043,887)	
国保連(居宅介護支援)	(1,683,416)	
国保連(訪問介護)	(3,119,592)	
国保連(訪問看護)	(2,859,212)	
医療保険(訪問看護)	(2,504,630)	
認定調査(居宅介護支援)	(13,200)	
利用者負担等(通所介護)	(442,390)	
利用者負担等(訪問介護)	(309,206)	
利用者負担(訪問看護)	(236,333)	
終末期療養者生活支援収入	(13,420)	
食事代	(284,500)	
東京都デジタル機器導入促進支援事業補助金等	(364,906)	
売上債権計	14,874,692	
(棚卸資産)		
貯 蔵 品		
「サービス実施記録」伝票 99冊等	39,523	
棚卸資産計	39,523	
(その他の流動資産)		
前払 費用		
4月分事務所・里の家家賃等	744,033	
立 替 金		
里の家利用者様分	8,310	
その他流動資産計	752,343	
流 動 資 産 合 計		20,694,323
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	1,778,112	
什器 備品		
里の家 冷蔵庫等	4,098,996	

減価償却累計額	△ 15,096,552		
有形固定資産計	11,339,502		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	741,400		
無形固定資産計	741,400		
(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	614,330		
通所介護事業所更新料	(195,555)		
居宅介護支援事業所・事務局更新料	(74,051)		
里の家更新料	(272,067)		
火災保険・企業総合補償保険等	(62,597)		
リサイクル預託金	(10,060)		
投資その他の資産計	1,700,064		
固定資産合計		13,780,966	
資産合計			34,475,289
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,597,201		
3月分 給与	(6,686,405)		
3月分 社会保険料会社負担分	(796,542)		
3月分 会計士顧問料	(38,500)		
利用者様食材費等	(75,754)		
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	377,000		
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)		
預り金	384,518		
源泉所得税預り金	(147,018)		
住民税預り金	(237,500)		
流動負債合計		9,819,719	
2 固定負債			
長期借入金	17,800,000		
里づくり債	(4,800,000)		
ひよこ訪問看護ST運転資金	(1,500,000)		
運転資金	(11,500,000)		
長期未払金			
キャロツシステム	406,560		
預り敷金			
里の家預り敷金	1,102,000		
固定負債合計		19,308,560	
負債合計			29,128,279
正味財産合計			5,347,010

令和4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. 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5,347,010円ですが、そのうち10,922,730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△5,575,720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）	10,109,784	0	1,367,901	8,741,883	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）	1,757,250	0	383,400	1,373,850	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）	49,334	0	49,334	0	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
石田寄附金（個人） 通所介護事業所 送迎車購入代金	0	1,960,000	1,515,472	444,528	送迎車購入費用 通所介護 送迎用車両（フリード） 令和4年6月20日取得
石田寄付金（個人） 居宅介護支援事業所 パソコン購入代金	0	173,360	57,786	115,574	パソコン購入費用 居宅介護支援事業所 MousePro-NB540Z8GB 令和4年7月25日取得
介護福祉士受験料補助 金（中野区）	0	18,380	18,380	0	介護福祉士受験料
デジタル機器導入促進支 援事業補助金 （東京都）	0	313,000	66,105	246,895	訪問介護事業所 パソコンMicrosoftSurfacePro8 令和5年3月1日取得 ソフトウェア キャロツシステムヘルパーキャロツ 令和5年3月6日取得
合計	11,916,368	2,464,740	3,458,378	10,922,730	

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	△ 9,896,277	10,662,669
車両運搬具	600,000	1,778,112	600,000	1,778,112	△ 1,333,584	444,528
什器備品	3,775,816	323,180	0	4,098,996	△ 3,769,635	329,361
(無形固定資産)						
ソフトウェア	0	741,400		741,400	△ 97,056	644,344
(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	431,997	395,400	213,067	614,330		614,330
	26,452,493	3,238,092	813,067	28,877,518	△ 15,096,552	13,780,966

5. 借入金を増減内訳

(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	5,000,000	10,400,000	15,400,000	0
長期借入金	8,900,000	11,500,000	2,600,000	17,800,000
合計	13,900,000	21,900,000	18,000,000	17,800,000

※短期借入金返済¥15,400,000の内¥11,500,000は長期借入金に振替

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	63,000	12,000	0
賛助会員受取会費	126,000	0	3,000
受取寄付金	4,146,360	3,648,360	400,000
給料手当(事業費)	74,649,643	11,703,587	5,598,612
賞与(事業費)	2,518,000	0	520,000
地代家賃(事業費)	10,085,404	0	3,696,000
活動計算書計	91,588,407	15,363,947	10,217,612
(貸借対照表)			
短期借入金	0	0	0
長期借入金	17,800,000	14,600,000	1,000,000
貸借対照表計	17,800,000	14,600,000	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	189,000	189,000
2 受取寄附金		250,000	250,000		0	1,960,000	173,360		2,633,360	1,513,000	4,146,360
3 受取助成金等		6,065	363,115		37,800	165,200	0		572,180	0	572,180
4 事業収益		20,954,657	21,914,948		39,320,738	22,899,071	8,848,353		113,937,767	0	113,937,767
5 その他収益		0	0		0	0	0		0	18	18
経常収益計	0	21,210,722	22,528,063	0	39,358,538	25,024,271	9,021,713	0	117,143,307	1,702,018	118,845,325
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		8,683,105	14,344,502		32,935,289	15,296,173	3,390,574		74,649,643	1,804,740	76,454,383
賞与		389,000	717,500		0	1,201,500	210,000		2,518,000	100,000	2,618,000
法定福利費		815,781	2,146,817		5,226,589	1,885,096	953,041		11,027,324	336,012	11,363,336
退職給付費用		59,400	120,600		345,000	180,000	45,000		750,000	0	750,000
通勤費		229,012	239,273		0	69,508	0		537,793	0	537,793
福利厚生費		49,776	94,047		120,169	28,032	8,800		300,824	6,828	307,652
人件費計	0	10,226,074	19,462,739	0	38,627,047	18,660,309	7,007,415	0	93,983,584	4,047,580	98,031,164
(2) その他経費											
業務委託費		10,000	4,320		0	4,308	4,308		22,936	2,106,500	2,129,436
印刷製本費		0	129,968		11,695	0	108,473		250,136	56,431	306,567
旅費交通費		17,908	3,072		1,140	1,950	0		24,070	17,000	41,070
車両費		0	0		0	404,660	0		404,660	0	404,660
通信運搬費		209,781	136,156		586,275	179,880	214,524		1,326,616	105,631	1,432,247
消耗品費		634,123	20,416		315,960	416,581	83,499		1,470,579	122,211	1,592,790
食材費		1,422,946	0		0	923,523	0		2,346,469	0	2,346,469
修繕費		187,220	0		10,450	39,600	64,441		301,711	34,650	336,361
水道光熱費		1,054,103	45,528		294,241	607,219	45,528		2,046,619	22,772	2,069,391
地代家賃		3,996,000	528,000		1,368,000	3,665,404	528,000		10,085,404	264,000	10,349,404
賃借料		0	7,920		9,900	0	7,920		25,740	3,960	29,700
減価償却費		1,905,471	53,826		134,554	1,333,584	150,956		3,578,391	0	3,578,391
保険料		68,430	34,519		72,720	177,468	34,518		387,655	708	388,363
接待交際費		10,000	3,182		0	7,956	3,182		24,320	1,592	25,912
諸会費		62,400	5,000		40,000	5,000	0		112,400	5,000	117,400
租税公課		683,660	898		13,162	72,700	6,630		777,050	120,850	897,900
研修費		111,069	29,681		0	0	0		140,750	0	140,750
支払手数料		348,101	463,774		1,256	180,993	33,801		1,027,925	36,602	1,064,527
支払寄付金		2,000	0		0	0	0		2,000	0	2,000
その他経費計	0	10,723,212	1,466,260	0	2,859,353	8,020,826	1,285,780	0	24,355,431	2,897,907	27,253,338
経常費用計	0	20,949,286	20,928,999	0	41,486,400	26,681,135	8,293,195	0	118,339,015	6,945,487	125,284,502
当期経常増減額	0	261,436	1,599,064	0	△ 2,127,862	△ 1,656,864	728,518	0	△ 1,195,708	△ 5,243,469	△ 6,439,177