

令和5年度 活動計算書

令和5年 4月1日 から 令和6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	69,000	
賛助会員受取会費	120,000	189,000
2 受取寄付金		
受取寄付金	470,000	
役員債務免除益	3,500,000	3,970,000
3 受取助成金等		
受取補助金		208,000
4 事業収益		
終末期療養者生活支援事業収益	20,163,768	
訪問介護事業収益	21,995,904	
訪問看護事業収益	28,858,245	
通所介護事業収益	12,324,937	
居宅介護支援事業収益	10,333,718	93,676,572
5 その他の収益		
受取利息		17
経常収益 計		98,043,589
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
役員 報酬	4,200,000	
給料 手当	60,114,963	
賞 与	2,063,000	
法定福利費	8,313,609	
退職給付費用	565,000	
通 勤 費	870,208	
福利厚生費	213,046	
人件費計	76,339,826	
(2) その他経費		
業務委託費	12,936	
印刷製本費	286,637	
旅費交通費	15,607	
車 両 費	661,198	
通信運搬費	1,772,065	
消耗品 費	1,492,820	
食 材 費	2,038,477	
修 繕 費	1,336,174	
水道光熱費	1,386,738	
地代 家賃	9,229,515	
賃 借 料	170,940	
減価償却費	2,605,156	
保 険 料	300,348	
接待交際費	2,880	
諸 会 費	112,400	
租税 公課	703,450	
研 修 費	30,600	
支払手数料	1,451,854	
支払寄付金	6,000	
その他経費計	23,615,795	

事業費 計		99,955,621	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員 報酬	3,000,000		
給料 手当	1,823,329		
賞 与	80,000		
法定福利費	794,951		
通 勤 費	880		
福利厚生費	1,337		
人件費計	5,700,497		
(2) その他経費			
業務委託費	2,007,500		
印刷製本費	54,002		
旅費交通費	20,065		
通信運搬費	101,429		
消耗品 費	25,908		
修 繕 費	39,006		
水道光熱費	20,799		
地代 家賃	264,000		
賃 借 料	3,960		
接待交際費	719		
保 険 料	849		
諸 会 費	5,000		
租税 公課	111,900		
支払手数料	63,539		
支払 利息	23,922		
その他経費計	2,742,598		
管理費 計		8,443,095	
経常費用 計			108,398,716
当期経常増減額			△ 10,355,127
III 経常外収益			
経常外収益 計			0
IV 経常外費用			
固定資産売却損		158,236	
経常外費用 計			158,236
税引前当期一般正味財産増減額			△ 10,513,363
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 10,583,363
前期繰越正味財産額			5,347,010
次期繰越正味財産額			△ 5,236,353

令和5年度 貸借対照表

令和6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	326,860	
当座 預金	1,109,061	
普通 預金	865,695	
現金・預金 計	2,301,616	
(売上債権)		
未 収 金	11,080,538	
売上債権計	11,080,538	
(棚卸資産)		
貯 蔵 品	27,335	
棚卸資産計	27,335	
(その他の流動資産)		
前払 費用	577,200	
その他流動資産計	577,200	
流 動 資 産 合 計		13,986,689
2 固定資産		
(有形固定資産)		
建 物	20,558,946	
什器 備品	4,406,556	
減価償却累計額	△ 15,826,436	
有形固定資産 計	9,139,066	
(無形固定資産)		
ソフトウェア	496,064	
無形固定資産 計	496,064	
(投資その他の資産)		
敷 金	658,400	
長期前払費用	304,537	
投資その他の資産 計	962,937	
固 定 資 産 合 計		10,598,067
資 産 合 計		24,584,756
II 負債の部		
1 流動負債		
未 払 金	7,407,095	
前 受 金	1,112,000	
預 り 金	840,494	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	316,600	
流 動 負 債 合 計		9,746,189
2 固定負債		
長期借入金	19,120,000	
長期未払金	304,920	
預り敷金	650,000	
固 定 負 債 合 計		20,074,920
負 債 合 計		29,821,109
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		5,347,010
当期正味財産増減額		△ 10,583,363
正 味 財 産 合 計		△ 5,236,353
負債及び正味財産合計		24,584,756

令和5年度 財産目録

令和6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	326,860		
当座 預金	1,109,061		
ゆうちょ銀行本町通支店(管理)	(1,060,562)		
ゆうちょ銀行本町通支店(訪問看護)	(48,499)		
普通 預金	865,695		
西武信用金庫本町通支店(管理)	(813,295)		
西武信用金庫本町通支店(通所)	(52,400)		
現金・預金 計	2,301,616		
(売上債権)			
未 収 金	11,080,538		
国保連(居宅介護支援)	(1,781,067)		
国保連(訪問介護)	(2,731,623)		
国保連(訪問看護)	(2,741,152)		
医療保険(訪問看護)	(2,456,852)		
認定調査(居宅介護支援)	(32,150)		
利用者負担等(訪問介護)	(234,226)		
利用者負担(訪問看護)	(284,677)		
終末期療養者生活支援収入	(14,080)		
食事代	(304,820)		
東京都デジタル機器導入促進支援事業補助金等	(499,891)		
売上債権計	11,080,538		
(棚卸資産)			
貯 蔵 品			
「サービス実施記録」伝票 77冊等	27,335		
棚卸資産計	27,335		
(その他の流動資産)			
前払 費用			
4月分事務所・里の家家賃等	577,200		
その他流動資産計	577,200		
流 動 資 産 合 計		13,986,689	
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)		
什器 備品			
里の家 冷蔵庫等	4,406,556		
減価償却累計額	△ 15,826,436		
有形固定資産計	9,139,066		
(無形固定資産)			
ソフトウエア			
キャロツシステムLAN対応ソフト等	496,064		
無形固定資産計	496,064		

(投資その他の資産)			
敷 金	658,400		
訪問介護事業所敷金	(105,000)		
訪問看護(ひよこ)事業所敷金	(226,000)		
里の家敷金	(327,400)		
長期前払費用	304,537		
里の家更新料	(210,467)		
居宅介護支援事業所・事務局更新料	(10,579)		
火災保険・企業総合補償保険等	(32,992)		
信用保証協会長期借入金保証料	(50,499)		
投資その他の資産 計	962,937		
固定資産合計		10,598,067	
資産合計			24,584,756
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,407,095		
3月分 給与	(5,088,886)		
3月分 社会保険料会社負担分	(1,160,706)		
3月分 会計士顧問料	(38,500)		
ひよこ携帯電話契約料	(151,842)		
里の家退去者家賃等返金	(950,001)		
里の家使い捨てエアコン購入費等	(17,160)		
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	316,600		
前受金			
里の家	1,112,000		
4月分 家賃	(320,000)		
4月分 共益費	(132,000)		
4月分 包括的生活支援費	(660,000)		
預り金	840,494		
社会保険料(雇用保険料除く)預り金	(569,008)		
源泉所得税預り金	(114,986)		
住民税預り金	(156,500)		
流動負債合計		9,746,189	
2 固定負債			
長期借入金	19,120,000		
里づくり債	(2,600,000)		
西武信用金庫	(2,820,000)		
運転資金	(13,700,000)		
長期未払金			
(株)キャロックスシステム ソフトウェア分割購入代金	304,920		
預り敷金			
里の家預り敷金	650,000		
固定負債合計		20,074,920	
負債合計			29,821,109
正味財産合計			△ 5,236,353

令和5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20万円未満の減価償却資産については、法人税法で規定する一括償却資産として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△5,236,353円ですが、そのうち8,728,203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△13,964,556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)	8,741,883	0	1,367,488	7,374,395	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)	1,373,850	0	383,400	990,450	ホームホスピス消防設備整備 平成30年10月24日整備
指定寄付金 通所介護事業所 送迎車購入代金	444,528	0	444,528	0	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 令和5年11月1日通所事業所閉鎖に 付き運転手に無償譲渡
指定寄付金 居宅介護支援事業所 パソコン購入代金	115,574	0	57,786	57,788	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
デジタル機器導入促進支 援事業補助金 (東京都)	246,895		72,435	174,460	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°-キャロツ 令和5年3月6日取得
デジタル機器導入促進支 援事業補助金 (東京都)	0	208,000	76,890	131,110	居宅介護支援事業所 パソコンNEC PC-N1455HAL-YC 2台 令和6年3月13日取得
合計	10,922,730	208,000	2,402,527	8,728,203	

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	△ 11,732,652	8,826,294
車両運搬具	1,778,112	0	1,778,112	0	0	0
什器備品	4,098,996	307,560	0	4,406,556	△ 4,093,784	312,772
(無形固定資産)						
ソフトウェア	741,400	0	0	741,400	△ 245,336	496,064
(投資その他の資産)						
敷金	1,085,734	226,000	653,334	658,400		658,400
長期前払費用	614,330	74,285	384,078	304,537		304,537
	28,877,518	607,845	2,815,524	26,669,839	△ 16,071,772	10,598,067

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	0	8,700,000	8,700,000	0
長期借入金	17,800,000	11,700,000	10,380,000	19,120,000
合計	17,800,000	20,400,000	19,080,000	19,120,000

※短期借入金返済¥8,700,000は長期借入金に振替

※長期借入金返済の内¥3,500,000は役員債務免除によるもの

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	69,000	12,000	3,000
賛助会員受取会費	120,000	0	0
受取寄付金	3,970,000	2,520,000	400,000
給料手当(事業費)	60,114,963	1,642,550	3,598,015
賞与(事業費)	2,063,000	0	224,500
地代家賃(事業費)	9,229,515	0	3,696,000
活動計算書計	75,566,478	4,174,550	7,921,515
(貸借対照表)			
短期借入金	0	0	0
長期借入金	19,120,000	16,300,000	1,000,000
貸借対照表計	19,120,000	16,300,000	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		1,750,000	750,000		1,000,000	0	0		3,500,000	470,000	3,970,000
3 受取助成金等		0	0		0	0	208,000		208,000	0	208,000
4 事業収益		20,163,768	21,995,904		28,858,245	12,324,937	10,333,718		93,676,572	0	93,676,572
5 その他収益		0	0		0	0	0		0	17	17
経常収益計	0	21,913,768	22,745,904	0	29,858,245	12,324,937	10,541,718	0	97,384,572	659,017	98,043,589
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬		0	750,000		1,050,000	0	2,400,000		4,200,000	3,000,000	7,200,000
給料手当		9,446,628	16,579,909		21,529,608	9,114,127	3,444,691		60,114,963	1,823,329	61,938,292
賞与		443,985	823,515		0	495,500	300,000		2,063,000	80,000	2,143,000
法定福利費		1,012,375	2,337,979		2,817,761	1,170,386	975,108		8,313,609	794,951	9,108,560
退職給付費用		72,600	147,400		175,000	110,000	60,000		565,000	0	565,000
通勤費		325,814	493,154		8,360	42,880	0		870,208	880	871,088
福利厚生費		47,317	65,935		17,846	59,275	22,673		213,046	1,337	214,383
人件費計	0	11,348,719	21,197,892	0	25,598,575	10,992,168	7,202,472	0	76,339,826	5,700,497	82,040,323
(2) その他経費											
業務委託費		0	4,857		0	3,231	4,848		12,936	2,007,500	2,020,436
印刷製本費		0	178,641		0	0	107,996		286,637	54,002	340,639
旅費交通費		1,339	2,722		990	10,000	556		15,607	20,065	35,672
車両費		0	0		0	661,198	0		661,198	0	661,198
通信運搬費		198,781	81,951		1,131,978	124,349	235,006		1,772,065	101,429	1,873,494
消耗品費		712,958	△ 1,873		521,242	199,015	61,478		1,492,820	25,908	1,518,728
食材費		1,563,077	0		0	475,400	0		2,038,477	0	2,038,477
修繕費		176,000	35,312		4,300	916,850	203,712		1,336,174	39,006	1,375,180
水道光熱費		792,790	41,585		154,770	356,008	41,585		1,386,738	20,799	1,407,537
地代家賃		3,996,000	528,000		1,904,816	2,272,699	528,000		9,229,515	264,000	9,493,515
賃借料		0	7,920		155,100	0	7,920		170,940	3,960	174,900
減価償却費		1,905,058	96,580		45,220	296,352	261,946		2,605,156	0	2,605,156
保険料		79,480	36,505		53,367	94,492	36,504		300,348	849	301,197
接待交際費		0	1,440		0	0	1,440		2,880	719	3,599
諸会費		62,400	5,000		40,000	0	5,000		112,400	5,000	117,400
租税公課		649,878	0		11,190	34,500	7,882		703,450	111,900	815,350
研修費		3,000	4,000		23,600	0	0		30,600	0	30,600
支払手数料		313,465	304,095		428,549	359,758	45,987		1,451,854	63,539	1,515,393
支払寄付金		6,000	0		0	0	0		6,000	0	6,000
支払利息		0	0		0	0	0		0	23,922	23,922
その他経費計	0	10,460,226	1,326,735	0	4,475,122	5,803,852	1,549,860	0	23,615,795	2,742,598	26,358,393
経常費用計	0	21,808,945	22,524,627	0	30,073,697	16,796,020	8,752,332	0	99,955,621	8,443,095	108,398,716
当期経常増減額	0	104,823	221,277	0	△ 215,452	△ 4,471,083	1,789,386	0	△ 2,571,049	△ 7,784,078	△ 10,355,127