

# 財 務 諸 表 等

( 第 14 期 )

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

NPO 法 人 ソーシャルインクルーシブ<sup>®</sup>ヒーフル

小牧市大字上末3650-1

# 活動計算書

NPO法人ソーシャルインクルーシブ・ピープル 自令和 4 年4月1日 至令和 5 年3月31日 (単位:円)

科 目	金	額
<b>I【経常収益】</b>		
<b>1【受取会費】</b>		
正 会 員 受 取 会 費	0	
賛 助 会 員 受 取 会 費	0	0
<b>【受取寄付金】</b>		
受 取 寄 付 金	184,100	
資 産 受 贈 益	0	
施 設 等 受 入 評 価 益	0	
ボ ラン ティ ア 受 入 評 価 益	0	184,100
<b>【受取助成金等】</b>		
受 取 助 成 金	0	
受 取 入 会 金	0	
受 取 補 助 金	0	0
<b>【事業収益】</b>		
介 護 報 酬 収 益	145,617,580	
物 品 販 売 収 益	0	
役 務 収 益	0	
行 事 参 加 会 費 収 益	0	
そ の 他 事 業 収 益	0	145,617,580
<b>【その他事業収益】</b>		
そ の 他 事 業 収 益	0	0
<b>【その他収益】</b>		
受 取 利 息	56	
受 取 配 当 金	3,184	
為 替 差 益	0	
雑 収 益	4,106,914	4,110,154
経常収益計		149,911,834
<b>II【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給 料 手 当	67,296,623	
退 職 金	0	
法 定 福 利 費	7,470,883	
厚 生 費	552,830	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	0	75,320,337
(その他経費)		
外 注 加 工 費	0	
広 告 宣 伝 費	268,811	
交 際 費	16,660	
会 議 費	0	
旅 費 交 通 費	3,002,644	
通 信 費	1,561,844	
研 修 費	0	
消 耗 品 費	2,233,740	
事 務 用 消 耗 品 費	0	
修 繕 費	1,001,112	
水 道 光 熱 費	1,483,094	
新 聞 図 書 費	0	
諸 会 費	0	
業 務 委 託 費	4,313,839	
リ ー ス 料	1,997,911	
支 払 保 険 料	3,453,363	
寄 附 金	0	
障 害 福 祉 サ ー ビ ス 事 業 費	3,857,975	
減 価 償 却 費	5,260,594	
地 代 家 賃	4,931,944	
賃 借 料	166,351	
租 税 公 課	0	
事 業 税	0	

科 目	金 額	金 額
貸 倒 損 失	0	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	
支 払 利 息 費	1,273,387	
雑 損 失	1,126,484	
事業費 計	734,535	36,684,288
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役 員 報 酬	16,712,464	
給 料 手 当	0	
法 定 福 利 費	1,905,696	
厚 生 費	141,018	18,759,177
(その他経費)		
外 注 加 工 費	0	
広 告 宣 伝 費	68,569	
交 際 際 議 費	4,250	
会 費	0	
旅 費 交 通 費	765,924	
通 信 費	398,400	
研 究 修 繕 費	513,844	
事 務 用 消 耗 品 費	303,852	
修 繕 繕 修 費	255,367	
水 道 光 熱 費	378,312	
新 聞 函 書 費	0	
諸 会 社 費	56,000	
業 務 委 託 費	1,100,387	
リ ー ス 料	509,633	
支 払 保 険 料	880,894	
障 害 福 祉 サ ー ビ ス 事 業 費	0	
減 価 償 却 費	1,341,888	
地 代 家 賃 料	1,258,056	
賃 借 料	42,433	
租 税 公 課	38,350	
支 払 利 息 費	324,820	
雑 損 失	287,347	
管理費 計	187,367	8,715,693
<b>【その他事業費】</b>		
人 件 費		
地 代 家 賃 費		
備 品 業 費		
福 祉 事 業 費		
通 信 費		
会 議 費		0
その他事業費 計		0
経常費用計		139,479,495
当期経常増減額		10,432,339
<b>III【経常外収益】</b>		
固定資産売却益	0	
債務免除益	0	
過年度損益修正益	0	
経常外収益計		0
<b>IV【経常外費用】</b>		
固定資産売却損	0	
固定資産除却損	0	
災害損失	0	
過年度損益修正損	0	
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		10,432,339
法人税、住民税及び事業税		71,000
経理区分振替額		
当期正味財産増減額		10,361,339
前期繰越正味財産額		4,923,661
次期繰越正味財産額		15,285,000

# 貸借対照表

NPO法人 ソーシャルインクルーシブピープル

令和 5 年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	34,215,817	<b>【流動負債】</b>	11,581,836
現 金 預 金	6,942,181	買 掛 金	0
売 掛 金	0	短 期 借 入 金	1,030,000
有 価 証 券	0	未 払 金	10,319,236
貯 蔵 品	0	預 り 金	161,600
前 渡 金	0	仮 受 金	0
立 替 金	0	前 受 金	0
未 収 金	26,248,333	未 払 法 人 税 等	71,000
短 期 貸 付 金	0	賞 与 引 当 金	0
前 払 費 用	730,076	未 払 人 件 費	0
仮 払 源 泉 税	201,723	そ の 他 流 動 負 債	0
貸 倒 引 当 金	0	<b>【固定負債】</b>	124,032,300
そ の 他 の 流 動 資 産	93,504	長 期 借 入 金	124,032,300
<b>【固定資産】</b>	116,683,319	長 期 未 払 金	0
(有形固定資産)		<b>負債合計</b>	135,614,136
建 物	50,292,978	<b>正味財産の部</b>	
建 物 付 属 設 備	15,427,476	<b>【正味財産】</b>	
構 築 物	13,016,312	前 期 繰 越 正 味 財 産	4,923,661
機 械 装 置	0	当 期 正 味 財 産 増 減 額	10,361,339
車 両 運 搬 具	675,311		
什 器 備 品	311,272		
一 括 償 却 資 産	73,336		
土 地	33,245,016		
建 設 仮 勘 定	0		
(無形固定資産)			
電 話 加 入 権	0		
ソ フ ト ウ ェ ア	0		
(投資その他の資産)			
投 資 有 価 証 券	0		
出 資 金	100,000		
保 証 金	670,000		
長 期 前 払 費 用	323,954		
前 払 保 険 料 金	2,547,664		
保 険 積 立 金	0		
(繰延資産)			
開 業 費	0	<b>正味財産合計</b>	15,285,000
<b>資 産 合 計</b>	150,899,136	<b>負債及び正味財産合計</b>	150,899,136

# 財務諸表の注記

NPO法人ソーシャルインクルーシブ・ピープル

自令和 4 年4月1日

至令和 5 年3月31日

## 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(建物付属設備を除く)については定額法を採用しております。

平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物も定額法を採用しております。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

### 2. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

該当事項なし

#### (2) 賞与引当金

該当事項なし

#### (3) 退職給与引当金

該当事項なし

### 3. 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入は、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は、「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

### 4. ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

### 5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

## 2. 重要な会計方針の変更

財務諸表の表示方法を、NPO法人会計基準の「2011年11月20日一部改正」に伴い新会計基準に則したものに變更しております。

### 3. 事業費の内訳

該当事項なし

### 4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当事項なし

### 5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

該当事項なし

### 6. 用途等が制約された寄付等の内訳

該当事項なし

### 7. 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	67,673,883			67,673,883	17,380,905	50,292,978
建物付属設備	24,351,472			24,351,472	8,923,996	15,427,476
構築物	17,296,908			17,296,908	4,280,596	13,016,312
車両運搬具	13,729,157			13,729,157	13,053,846	675,311
什器備品	4,279,820	324,800		4,604,620	4,293,348	311,272
一括償却資産	554,000	110,000		664,000	590,664	73,336
無形固定資産						
ソフトウェア	0			0	0	0
投資その他の資産						
長期前払費用	326,125	196,000		522,125	198,171	323,954
繰延資産						
開業費	0			0	0	0
合計	128,211,365	630,800	0	128,842,165	48,721,526	80,120,639

8. 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	1,840,000	0	810,000	1,030,000
長期借入金	136,427,900	854,830	13,250,430	124,032,300
合計	138,267,900	854,830	14,060,430	125,062,300

9. 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とおりです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
短期借入金	1,030,000	1,030,000
貸借対照表計	1,030,000	1,030,000

# 財 産 目 録

NPO法人 ソーシャルインクルーシブピープル

令和 5 年3月31日現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
<b>I 資産の部</b>	
<b>1、流動資産</b>	
小口現金 現金手許有高	274,846
普通預金 1. 三菱UFJ銀行 小牧	224,941
普通預金 2. いちい信用金庫 小牧北	6,432,393
普通預金 3. 東春信用金庫 小牧	10,001
	6,942,181
未収金 国保連合会 2月分	11,345,752
国保連合会 3月分	14,011,575
本人負担金他	891,006
場所代	0
	26,248,333
前払費用 4月分家賃等	730,076
仮払源泉税 還付源泉税	201,723
仮払金 各所教材費	93,504
流動資産合計	34,215,817
<b>2、固定資産</b>	
建物	50,292,978
建物付属設備	15,427,476
構築物	13,016,312
車両運搬具	675,311
什器備品 プリンター・コピー機等	311,272
一括償却資産	73,336
土地	33,245,016
長期前払費用	323,954
ソフトウェア	0
出資金	100,000
保証金	670,000
前払保険料	2,547,664
繰延資産 開業準備費	0
固定資産合計	116,683,319
資産合計	150,899,136
<b>II 負債の部</b>	
<b>1、流動負債</b>	
短期借入金 理事借入	1,030,000
手形借入	0
	1,030,000
未払金 3月分人件費	7,786,112
他未払経費	2,533,124
	10,319,236
預り金 源泉所得税等	161,600
未払法人税等 確定申告分	71,000
流動負債合計	11,581,836
<b>2、固定負債</b>	
長期借入金	124,032,300
退職給付引当金	
固定負債合計	124,032,300
負債合計	135,614,136
差引正味財産	15,285,000

上記は財産目録に相違ありません。

特定非営利活動法人 ソーシャルインクルーシブピープル

理事長

西行 佐織

(印)