

# 財 務 諸 表 等

(第 13 期)

自 令和 3 年 4月 1日  
至 令和 4 年 3月 31日

NPO 法 人 ソーシャルインクルーシフ・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

3年4月1日 至令和

4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
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	150,000	
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	150,000
<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
<b>【事業収益】</b>		
介護報酬収益	125,468,495	
物品販売収益	0	
役員務収益	0	
行事参加会費収益	0	
その他事業収益	0	125,468,495
<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	3,305	
為替差益	0	
雑収益	1,218,555	1,221,860
<b>経常収益計</b>		126,840,355
<b>II【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料手当	68,860,266	
退職金	55,000	
法定福利費	6,839,754	
厚生費	217,794	
賞与引当金繰入額	0	75,972,814
(その他経費)		
外注加工費	0	
広告宣伝費	138,545	
交際費	31,047	
会議費	0	
旅費	2,709,347	
通信費	1,490,231	
研修費	0	
消耗品費	2,086,516	
事務用品費	0	
修繕費	1,241,563	
水道光熱費	1,145,605	
新聞図書費	0	
諸会費	0	
業務委託費	2,809,687	
リース料	1,766,333	
支払保険料	4,223,310	
寄付金	0	
障害福祉サービス事業費	3,545,724	
減価償却費	8,861,953	
地租	3,429,379	
租税	0	
事業	0	
課税	0	

科 目	金 額	額
貸倒損失	0	
貸倒引当金繰入	0	
支払利息	1,497,706	
雑費	973,364	
雑損	12,666	35,962,976
事業費計		111,935,790
【管理費】		
(人件費)		
役員報酬	17,598,800	
法定福利	1,800,240	
厚生	57,324	19,456,364
(その他経費)		
外注加工	0	
広告	36,465	
交際費	8,172	
旅費	0	
通費	713,107	
研修	392,232	
事務用品	210,280	
消耗品	186,506	
水道光熱	326,782	
新開	301,526	
諸業	0	
務委託	50,500	
リ一ス	739,516	
支払保険	464,903	
障害福祉サービス事業	1,111,585	
減価償却	0	
地代家賃	2,332,487	
租税公課	902,621	
支払利息	62,350	
雑費	394,200	
雑損	256,192	
雑損	3,334	8,492,758
管理費計		27,949,122
【その他事業費】		
人件費		
地代家賃		
備品		
福祉事業		
通会		
信議		
その他事業費計		0
経常費用計		0
当期経常増減額		139,884,912
III【経常外収益】		-13,044,557
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
IV【経常外費用】		
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		-13,044,557
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		-13,115,557
前期繰越正味財産額		18,039,218
次期繰越正味財産額		4,923,661

# 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 4 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>	29,258,854	<b>【流動負債】</b>	11,399,632
現金・預金	4,180,278	買掛金	0
売掛金	0	短期借入金	1,840,000
有価証券	0	未払金	9,319,732
貯蔵品	0	預り金	168,900
前渡金	0	仮受金	0
立替金	0	前受金	0
未収入金	24,164,147	未払法人税等	71,000
短期貸付金	0	賞与引当金	0
前払費用	664,011	未払人件費	0
仮払源泉税	225,888	その他流動負債	0
貸倒引当金	0	<b>【固定負債】</b>	136,427,900
その他の流動資産	24,530	長期借入金	136,427,900
<b>【固定資産】</b>	123,492,339	長期未払金	0
(有形固定資産)		<b>負債合計</b>	147,827,532
建物	53,405,976	<b>正味財産の部</b>	
建物附属物	17,279,885	<b>【正味財産】</b>	
構築物	13,812,335	前繰正味財産	18,039,218
機械装置	0	当期正味財産増減額	-13,115,557
車両運搬具	1,206,046		
工具器具備品	5		
少額資産	184,668		
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	203,406		
前払保険料	3,385,002		
保険積立金	0		
(繰延資産)			
開業費	0	<b>正味財産合計</b>	4,923,661
<b>資産合計</b>	152,751,193	<b>負債及び正味財産合計</b>	152,751,193

# 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 3 年4月1日 至令和 4 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(附属設備を除く) については定額法を採用しております。

更に平成19年3月31日以前に取得した減価償却資産については旧定率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变更しております。

### 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. 使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	14,267,907	53,405,976
建物付属	23,941,172	410,300		24,351,472	7,071,587	17,279,885
構築物	17,296,908			17,296,908	3,484,573	13,812,335
車両	12,229,157	1,500,000		13,729,157	12,523,111	1,206,046
備品	4,279,820			4,279,820	4,279,815	5
ソフト	0			0	0	0
長期前払	202,125	124,000		326,125	122,719	203,406
少額資産	554,000			554,000	369,332	184,668
開業費	0			0	0	0
				0		
合計	126,177,065	2,034,300	0	128,211,365	42,119,044	86,092,321

## 8. 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	616,155	2,299,780	1,075,935	1,840,000
長期借入金	143,998,100	8,000,000	15,570,200	136,427,900
合計	144,614,255	10,299,780	16,646,135	138,267,900

## 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	1,840,000	1,840,000
貸借対照表計	1,840,000	1,840,000

# 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 4 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	130,832
普通預金	21,390
普通預金	4,018,055
普通預金	10,001
	4,180,278
売掛金	10,302,136
	12,967,364
	889,647
未収入金	5,000
前払費用	
仮払源泉税	
仮払金	
	24,164,147
	664,011
	225,888
	24,530
	29,258,854
<b>2、固定資産</b>	
建物	53,405,976
建物附属設備	17,279,885
構築物	13,812,335
車両運搬具	1,206,046
什器備品	5
少額資産	184,668
土地	33,245,016
長期前払金	203,406
ソフトウェア	
出資金	100,000
保証金	670,000
前払保険料	3,385,002
繰延資産	
	123,492,339
	152,751,193
<b>II 負債の部</b>	
<b>1、流動負債</b>	
短期借入金	1,840,000
	1,840,000
未払金	7,577,508
	1,742,224
	9,319,732
預り金	168,900
未払法人税等	71,000
	11,399,632
<b>2、固定負債</b>	
長期借入金	136,427,900
退職給付引当金	
	136,427,900
	147,827,532
差引正味財産	4,923,661

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)