

法人全体

決算報告書

第 14期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

NPO法人ぱれっと

# 貸借対照表

NPO法人ばれっと  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成31年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	7,241,439
現金	648,590	前受金	1,717
普通預金	30,042,511	短期借入金	2,000,000
現金・預金計	30,691,101	預り金	22,547
(売上債権)		未払法人税等	72,000
未収金	23,648,095	流動負債計	9,337,703
売上債権計	23,648,095	<b>【固定負債】</b>	
(その他流動資産)		長期借入金	22,963,000
前渡金	610,460	固定負債計	22,963,000
未収収益	139,679	<b>負債合計</b>	<b>32,300,703</b>
立替金	25,740	<b>正味財産の部</b>	
その他流動資産計	775,879	<b>【正味財産】</b>	
流動資産合計	55,115,075	前期繰越正味財産額	48,361,385
<b>【固定資産】</b>		当期正味財産増減額	14,464,616
(有形固定資産)		正味財産計	62,826,001
土地	12,354,513	<b>正味財産合計</b>	<b>62,826,001</b>
建物	12,923,829		
建物附属設備	2		
車両運搬具	2,340,796		
機械及び装置	1,473,606		
什器備品	667,966		
一括償却資産	331,027		
有形固定資産計	30,091,739		
(投資その他の資産)			
権利金	380,000		
保証金	10,000		
敷金	1,710,000		
長期前払費用	7,819,890		
投資その他の資産計	9,919,890		
固定資産合計	40,011,629		
<b>資産合計</b>	<b>95,126,704</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>95,126,704</b>

# 財 産 目 録

NPO法人ぱれっと  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成31年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	648,590
普通 預金	30,042,511
三井住友銀行/職員親睦会費	(22,547)
三井住友銀行/明石支店	(24,083,581)
郵便局/明南支店	(436,185)
郵便局/グループホーム積立	(560,000)
郵便振替口座/明南支店	(2,530,018)
みなと銀行/明南支店	(547,976)
三井住友/明石グループホーム	(1,862,204)
現金・預金 計	<u>30,691,101</u>

(売上債権)

未 収 金	23,648,095
国保	(18,318,572)
利用者	(1,669,518)
神戸市	(3,104,655)
明石市	(551,600)
淡路	(3,750)
売上債権 計	<u>23,648,095</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	610,460
未収 収益	139,679
立 替 金	25,740
その他流動資産 計	<u>775,879</u>

流動資産合計

55,115,075

### 【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	12,354,513
建 物	12,923,829
建物附属設備	2
車両運搬具	2,340,796
機械及び装置	1,473,606
什器 備品	667,966
一括償却資産	331,027
有形固定資産 計	<u>30,091,739</u>

(投資その他の資産)

権 利 金	380,000
保 証 金	10,000
敷 金	1,710,000
長期前払費用	7,819,890
投資その他の資産 計	<u>9,919,890</u>

固定資産合計

40,011,629

資産の部 合計

95,126,704

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	7,241,439
前 受 金	1,717
短期借入金	2,000,000
預 り 金	22,547
旅行積立金	(22,547)
未払法人税等	72,000
流動負債 計	<u>9,337,703</u>

### 【固定負債】

# 財 産 目 録

NPO法人ぱれっと  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成31年 3月31日 現在

長期借入金	22,963,000	
29,000,000	(22,657,000)	
1,000,000	(306,000)	
固定負債 計		22,963,000
負債の部 合計		32,300,703
正味財産		62,826,001

# 活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人ぱれっと

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	99,000		99,000
賛助会員受取会費	270,000		270,000
受取入会金	132,000		132,000
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	343,000		343,000
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	2,543,000		2,543,000
<b>【事業収益】</b>			
介護報酬収益	132,644,925		132,644,925
利用者負担金収益	8,775,897		8,775,897
物品販売収益	155,520		155,520
家賃収入	1,200,000		1,200,000
バザー収益	20,200		20,200
その他事業収益	2,363,819	119,952	2,483,771
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	100		100
雑収益	11,113,397	8,705	11,122,102
経常収益計	159,660,858	128,657	159,789,515
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当(事業)	69,931,681		69,931,681
工賃	1,890,540	30	1,890,570
通勤費(事業)	2,760,842		2,760,842
法定福利費(事業)	11,746,978		11,746,978
福利厚生費(事業)	87,160		87,160
人件費計	86,417,201	30	86,417,231
(その他経費)			
売上原価	4,213,047	8	4,213,055
業務委託費	102,480		102,480
印刷製本費(事業)	42,078	42	42,120
旅費交通費(事業)	107,889	28	107,917
車両費(事業)	306,682	307	306,989
車両燃料費(事業)	2,514,387	2,507	2,516,894
通信運搬費(事業)	1,233,465	976	1,234,441
消耗品費(事業)	644,097	235	644,332
修繕費(事業)	145,409	39	145,448
水道光熱費(事業)	1,308,642	178	1,308,820
賃借料(事業)	6,965,289	1,311	6,966,600
保険料(事業)	1,578,852	1,568	1,580,420
租税公課(事業)	119,085	115	119,200
リース料(事業)	4,133,200	4,064	4,137,264
研修費	384,413	19	384,432
支払手数料(事業)	29,888	28	29,916
支払寄付金	16,000		16,000
支払利息(事業)	324,684		324,684
雑費(事業)	84,646	62	84,708
その他経費計	24,254,233	11,487	24,265,720
事業費計	110,671,434	11,517	110,682,951
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人ぱれっと

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

役員 報酬	18,039,108		18,039,108
賞与	5,326,430		5,326,430
福利厚生費	1,009,318		1,009,318
人件費計	24,374,856	0	24,374,856
(その他経費)			
旅費交通費	116,890		116,890
車両燃料費	87,730	85	87,815
通信運搬費	15,013		15,013
消耗品 費	66,993	18	67,011
修繕 費	43,265	43	43,308
広告宣伝費	119,880	120	120,000
接待交際費	5,497		5,497
図書研究費	46,026	6	46,032
減価償却費	3,865,825	1,768	3,867,593
保 険 料	2,295,450	2,300	2,297,750
諸 会 費	85,578	22	85,600
リース 料	66,036	60	66,096
租税 公課	20,950		20,950
支払手数料	391,215	365	391,580
管理 諸費	2,983,539	1,345	2,984,884
その他経費計	10,209,887	6,132	10,216,019
管理費 計	34,584,743	6,132	34,590,875
経常費用 計	145,256,177	17,649	145,273,826
当期経常増減額	14,404,681	111,008	14,515,689
【経常外収益】			
固定資産売却益	20,919	21	20,940
経常外収益 計	20,919	21	20,940
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	14,425,600	111,029	14,536,629
法人税、住民税及び事業税	72,013		72,013
当期正味財産増減額	14,353,587	111,029	14,464,616
前期繰越正味財産額	46,107,437	2,253,948	48,361,385
次期繰越正味財産額	60,461,024	2,364,977	62,826,001

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人ばれっと  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	99,000
賛助会員受取会費	270,000
受取入会金	132,000

【受取寄付金】

受取寄付金	343,000
-------	---------

【受取助成金等】

受取助成金	2,543,000
-------	-----------

【事業収益】

介護報酬収益	132,644,925
利用者負担金収益	8,775,897
物品販売収益	155,520
家賃収入	1,200,000
バザー収益	20,200
その他事業収益	2,483,771

【その他収益】

受取利息	100
雑収益	11,122,102

経常収益計

159,789,515

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	69,931,681
工賃	1,890,570
通勤費(事業)	2,760,842
法定福利費(事業)	11,746,978
福利厚生費(事業)	87,160

人件費計

86,417,231

(その他経費)

売上原価	4,213,055
業務委託費	102,480
印刷製本費(事業)	42,120
旅費交通費(事業)	107,917
車両費(事業)	306,989
車両燃料費(事業)	2,516,894
通信運搬費(事業)	1,234,441
消耗品費(事業)	644,332
修繕費(事業)	145,448
水道光熱費(事業)	1,308,820
貸借料(事業)	6,966,600
保険料(事業)	1,580,420
租税公課(事業)	119,200
リース料(事業)	4,137,264
研修費	384,432
支払手数料(事業)	29,916
支払寄付金	16,000
支払利息(事業)	324,684
雑費(事業)	84,708

その他経費計

24,265,720

事業費計

110,682,951

【管理費】

(人件費)

役員報酬	18,039,108
賞与	5,326,430
福利厚生費	1,009,318
人件費計	24,374,856

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人ぱれっと  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

(その他経費)		
旅費交通費	116,890	
車両燃料費	87,815	
通信運搬費	15,013	
消耗品費	67,011	
修繕費	43,308	
広告宣伝費	120,000	
接待交際費	5,497	
図書研究費	46,032	
減価償却費	3,867,593	
保険料	2,297,750	
諸会費	85,600	
リース料	66,096	
租税公課	20,950	
支払手数料	391,580	
管理諸費	2,984,884	
その他経費計	10,216,019	
管理費計		34,590,875
経常費用計		145,273,826
当期経常増減額		14,515,689
【経常外収益】		
固定資産売却益	20,940	
経常外収益計	20,940	20,940
【経常外費用】		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		14,536,629
法人税、住民税及び事業税		72,013
当期正味財産増減額		14,464,616
前期繰越正味財産額		48,361,385
次期繰越正味財産額		62,826,001



## 事業費の内訳（別紙）

NPO法人ぱれっと

平成31年 3月31日 現在

(1/4)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	訪問介護	法人本部	居宅介護等	神戸市移動	明石市移動
(人件費)					
給料 手当(事業)	3,007,062	3,566,516	18,322,100	11,398,864	1,818,224
工賃	960	600	9,300	3,810	540
通勤費(事業)	118,716	140,803	723,341	450,017	71,782
法定福利費(事業)	505,120	599,096	3,077,708	1,914,757	305,421
福利厚生費(事業)	3,655	4,335	22,270	13,855	2,210
人件費計	3,635,513	4,311,350	22,154,719	13,781,303	2,198,177
(その他経費)					
仕入高	181	156,992	121,318	720	102
業務委託費					
印刷製本費(事業)	1,348	843	13,058	5,349	758
旅費交通費(事業)	1,012	631	56,971	14,785	890
車両費(事業)	9,792	6,120	94,858	38,860	5,507
車両燃料費(事業)	80,347	50,217	778,366	318,880	45,195
通信運搬費(事業)	31,064	19,415	310,038	123,282	17,473
消耗品費(事業)	7,626	4,766	135,266	30,260	4,289
修繕費(事業)	1,230	769	11,919	4,883	692
水道光熱費(事業)	5,566	3,478	53,934	22,095	3,132
賃借料(事業)	78,948	26,468	681,114	248,597	45,782
保険料(事業)	50,404	31,501	492,085	200,041	28,352
租税公課(事業)	3,802	2,376	36,828	15,089	2,138
リース料(事業)	130,089	81,305	1,260,222	516,281	73,176
研修費	617	386	11,983	2,451	348
支払手数料(事業)	745	465	7,230	2,962	421
支払寄付金		16,000			
支払利息(事業)					
雑費(事業)	1,745	1,091	16,871	13,693	977
その他経費計	404,516	402,823	4,082,061	1,558,228	229,232
合計	4,040,029	4,714,173	26,236,780	15,339,531	2,427,409

(2/4)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	淡路市移動	多機能就労	多機能生活	通所介護	法人独自
(人件費)					
給料 手当(事業)		13,077,224	4,405,696	4,545,559	979,044
工賃		7,080	2,280	1,080	180
通勤費(事業)		516,277	173,933	179,455	38,652
法定福利費(事業)		2,196,685	740,060	763,554	164,458
福利厚生費(事業)		15,895	5,355	5,525	1,190
人件費計	0	15,813,161	5,327,324	5,495,173	1,183,524
(その他経費)					
仕入高		2,388,298	155,360	433,880	35
業務委託費					
印刷製本費(事業)		9,941	3,200	1,517	253
旅費交通費(事業)		10,563	2,404	2,049	190
車両費(事業)		72,213	23,256	11,015	1,836
車両燃料費(事業)		596,318	190,825	90,390	15,066
通信運搬費(事業)		229,090	73,775	129,819	5,822
消耗品費(事業)		147,548	18,109	119,568	1,428
修繕費(事業)		9,074	2,922	108,384	231
水道光熱費(事業)		299,602	13,222	606,191	1,043

賃借料(事業)	2,718,622	1,018,578	1,934,642	29,900
保険料(事業)	373,230	119,713	56,706	9,450
租税公課(事業)	28,037	9,029	4,277	713
リース料(事業)	986,394	308,956	146,349	24,392
研修費	21,055	1,467	695	116
支払手数料(事業)	7,016	1,988	2,025	142
支払寄付金				
支払利息(事業)				
雑費(事業)	17,119	4,135	1,962	323
その他経費計	0	7,914,120	1,946,939	3,649,469
合計	0	23,727,281	7,274,263	9,144,642
				1,274,464

(3/4)

【税込】(単位:円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	福祉用具	養成研修	就労作業	相談支援	グループホーム
(人件費)					
給料 手当(事業)				5,174,944	3,636,448
工賃	30	60	1,861,050	870	2,700
通勤費(事業)				204,302	143,564
法定福利費(事業)				869,276	610,843
福利厚生費(事業)				6,290	6,580
人件費計	30	60	1,861,050	6,255,682	4,400,135
(その他経費)					
仕入高	90,819	2,496	2,557	164	860,125
業務委託費					102,480
印刷製本費(事業)	41	84	674	1,222	3,790
旅費交通費(事業)	31	64	7,446	7,677	3,176
車両費(事業)	306	612	5,895	8,873	27,539
車両燃料費(事業)	2,511	5,023	42,457	72,816	225,976
通信運搬費(事業)	969	1,939	19,592	28,150	243,037
消耗品費(事業)	239	8,316	68,419	8,863	89,400
修繕費(事業)	38	77	615	1,115	3,460
水道光熱費(事業)	173	349	2,784	5,048	292,025
賃借料(事業)	1,329	2,646	21,174	38,383	119,106
保険料(事業)	1,576	3,149	25,200	45,682	141,763
租税公課(事業)	120	238	2,301	3,445	10,692
リース料(事業)	4,065	8,131	110,078	117,891	365,871
研修費	19	319,170	309	16,560	9,237
支払手数料(事業)	26	48	372	677	5,771
支払寄付金					
支払利息(事業)					324,684
雑費(事業)	52	105	11,392	9,378	5,803
その他経費計	102,314	352,447	321,265	365,944	2,833,935
合計	102,344	352,507	2,182,315	6,621,626	7,234,070

(4/4)

【税込】(単位:円)

科目	【税込】(単位:円)	
	その他の事業	合計
(人件費)		
給料 手当(事業)		69,931,681
工賃	30	1,890,570
通勤費(事業)		2,760,842
法定福利費(事業)		11,746,978
福利厚生費(事業)		87,160
人件費計	30	86,417,231
(その他経費)		
仕入高	8	4,213,055

業務委託費		102,480
印刷製本費(事業)	42	42,120
旅費交通費(事業)	28	107,917
車両費(事業)	307	306,989
車両燃料費(事業)	2,507	2,516,894
通信運搬費(事業)	976	1,234,441
消耗品費(事業)	235	644,332
修繕費(事業)	39	145,448
水道光熱費(事業)	178	1,308,820
賃借料(事業)	1,311	6,966,600
保険料(事業)	1,568	1,580,420
租税公課(事業)	115	119,200
リース料(事業)	4,064	4,137,264
研修費	19	384,432
支払手数料(事業)	28	29,916
支払寄付金		16,000
支払利息(事業)		324,684
雑費(事業)	62	84,708
その他経費計	11,487	24,265,720
合計	11,517	110,682,951

## 財務諸表の注記

NPO法人はれっと

平成31年 3月31日 現在

**【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 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**

有形固定資産：定率法  
無形固定資産：定額法

**(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。

**【会計方針の変更】**

**【事業費の内訳】**

事業費の区分は以下の通りです。  
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

**【使途等が制約された寄付等の内訳】**

[税込] (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
公益信託前田清栄老人福祉基金	0	300,000	30,000	0	老人福祉施設の利用及び備品補充に対する助成金の給付
やまぶき財団	0	1,240,000	3,350,000	0	車両 竹粉碎機の購入
合計					

**【固定資産の増減内訳】**

[税込] (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
合計						

**【借入金の増減内訳】**

[税込] (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	2,000,000			2,000,000
長期借入金	25,135,000			22,963,000
合計	31,298,000			24,963,000

**【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。

[税込] (単位：円)

科目	前期繰越に計上された金額	内、役員との取引	内、役員等の近親者との取引
(貸借対照表)			
短期借入金	2,000,000	2,000,000	
活動計算書計	2,000,000	2,000,000	

**【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】**