

法人全体

決算報告書

第 18期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

NPO法人ぱれっと

活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人ばれっと

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	108,000	
賛助会員受取会費	279,000	
受取入会金	138,000	525,000

【受取寄付金】

受取寄付金		538,000
-------	--	---------

【受取助成金等】

受取助成金	1,495,703	
受取補助金	2,688,310	4,184,013

【事業収益】

介護報酬収益	125,853,024	
利用者負担金収益	4,662,691	
家賃収入	2,280,000	
有償運送	742,500	133,538,215

【その他収益】

受取利息	310	
雑収益	3,974,135	3,974,445

経常収益計

142,759,673

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	69,891,027
工賃	2,387,830
通勤費(事業)	2,213,540
法定福利費(事業)	12,923,803
福利厚生費(事業)	186,130
人件費計	87,602,330

(その他経費)

売上原価	1,908,356
業務委託費	596,120
印刷製本費(事業)	80,121
旅費交通費(事業)	167,967
車両費(事業)	1,150,921
車両燃料費(事業)	2,696,464
通信運搬費(事業)	1,514,548
消耗品費(事業)	740,209
修繕費(事業)	37,400
水道光熱費(事業)	1,716,958
賃借料(事業)	8,666,600
保険料(事業)	1,733,263
諸会費(事業)	80,100
租税公課(事業)	49,900
リース料(事業)	3,936,466
研修費	299,540
支払手数料(事業)	205,222
支払寄付金	13,000
雑費(事業)	87,749
その他経費計	25,680,904

事業費計

113,283,234

【管理費】

(人件費)

役員報酬	18,616,656
賞与	5,309,055
福利厚生費	1,132,358

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人ぱれっと

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

人件費計	25,058,069		
(その他経費)			
印刷製本費	35,780		
旅費交通費	4,902		
賃借料	153,000		
広告宣伝費	222,400		
図書研究費	71,743		
減価償却費	3,618,551		
保険料	1,046,400		
租税公課	7,500		
支払手数料	241,709		
管理諸費	3,685,692		
支払利息	215,792		
その他経費計	9,303,469		
管理費計		34,361,538	
経常費用計			147,644,772
当期経常増減額			△ 4,885,099
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		2	
経常外費用計			2
税引前当期正味財産増減額			△ 4,885,101
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			△ 4,957,101
前期繰越正味財産額			74,558,032
次期繰越正味財産額			69,600,931

貸借対照表

NPO法人ぱれっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	6,821,141
現 金	209,670	預り金	894,265
普通預金	37,199,962	未払法人税等	72,000
現金・預金計	37,409,632	流動負債計	7,787,406
(売上債権)		【固定負債】	
未収金	22,897,550	長期借入金	21,226,000
売上債権計	22,897,550	固定負債計	21,226,000
(その他流動資産)		負債合計	29,013,406
前渡金	1,037,777	正味財産の部	
未収収益	162,158	【正味財産】	
立替金	38,610	前期繰越正味財産額	74,558,032
その他流動資産計	1,238,545	当期正味財産増減額	△ 4,957,101
流動資産合計	61,545,727	正味財産計	69,600,931
【固定資産】		正味財産合計	69,600,931
(有形固定資産)			
土地	12,354,513		
建物	6,458,169		
建物附属設備	425,871		
車両運搬具	1,933,546		
機械及び装置	1,039,740		
什器 備品	185,834		
有形固定資産計	22,397,673		
(投資その他の資産)			
権利金	360,000		
保証金	10,000		
敷金	2,192,000		
長期前払費用	12,039,270		
投資その他の資産計	14,601,270		
固定資産合計	36,998,943		
【繰延資産】			
繰延資産	69,667		
繰延資産計	69,667		
資産合計	98,614,337	負債及び正味財産合計	98,614,337

財務諸表の注記

NPO法人ぱれっと

令和5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

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(付属設備を除く)については定額法によっております。

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については、定額法によっております。

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。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

【税込】(単位：円)

内容	金額	算定方法

【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】

【税込】(単位：円)

内容	金額	算定方法

【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
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						

【借入金を増減内訳】

【税込】(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	23,710,000		2,484,000	21,226,000
合計				

【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)

取引科目	財務諸表に計上された額	内、役員との取引	内、役員及びその近親者との取引
(活動計算書)			

活動計算書計

--	--	--

【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】

事業費の内訳（別紙）

NPO法人ばれっと

令和5年 3月31日 現在

(1/4)

[税込] (単位: 円)

科目	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)	3,424,662	2,096,730	18,940,467	5,171,936	978,475
工賃					
通勤費(事業)	108,462	66,407	599,868	163,801	30,990
法定福利費(事業)	633,267	387,713	3,502,349	956,363	180,934
福利厚生費(事業)	8,824	5,402	54,852	13,326	2,521
人件費計	4,175,215	2,556,252	23,097,536	6,305,426	1,192,920
(その他経費)					
仕入高	1,541	25,796	48,421	2,686	547
業務委託費	8,027	3,624	64,472	13,981	2,848
印刷製本費(事業)	2,279	1,030	18,307	3,971	808
旅費交通費(事業)	503	18,680	4,617	4,045	378
車両費(事業)	32,100	14,497	279,290	55,918	11,391
車両燃料費(事業)	83,592	37,750	671,420	145,607	29,661
通信運搬費(事業)	38,908	18,055	320,969	67,777	13,805
消耗品費(事業)	10,512	4,749	122,000	18,311	3,730
修繕費(事業)					
水道光熱費(事業)	26,339	11,896	249,658	45,881	9,346
賃借料(事業)	37,820	17,080	983,030	65,880	13,420
保険料(事業)	53,259	24,053	428,776	92,775	18,898
諸会費(事業)	2,021	913	16,235	3,521	717
租税公課(事業)	977	441	7,844	1,701	347
リース料(事業)	98,773	44,608	1,208,638	172,057	35,048
研修費	22	39,750	874	38	8
支払手数料(事業)	5,835	3,194	46,974	10,164	2,071
支払寄付金	248	5,112	1,992	432	88
雑費(事業)	1,853	837	21,355	3,232	656
その他経費計	404,609	272,065	4,494,872	707,977	143,767
合計	4,579,824	2,828,317	27,592,408	7,013,403	1,336,687

(2/4)

[税込] (単位: 円)

科目	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)		12,300,824	5,800,954	9,365,398	139,782
工賃					
通勤費(事業)		389,583	183,726	296,614	4,427
法定福利費(事業)		2,274,588	1,072,676	1,731,789	25,847
福利厚生費(事業)		31,694	14,947	24,131	360
人件費計	0	14,996,689	7,072,303	11,417,932	170,416
(その他経費)					
仕入高		357,956	4,427	209,395	349
業務委託費		60,847	23,044	17,865	1,812
印刷製本費(事業)		18,378	6,543	5,073	514
旅費交通費(事業)		15,560	1,444	74,820	114
車両費(事業)		323,343	92,159	71,450	7,248
車両燃料費(事業)		633,669	239,983	186,058	18,876
通信運搬費(事業)		294,950	111,703	200,247	8,786
消耗品費(事業)		149,603	30,180	88,404	2,373
修繕費(事業)					
水道光熱費(事業)		318,079	75,618	297,136	5,947
賃借料(事業)		2,441,000	1,239,880	2,978,430	8,540
保険料(事業)		418,005	152,900	118,540	12,024

諸会費(事業)	21,322	5,803	6,999	457
租税公課(事業)	25,203	2,804	2,174	220
リース料(事業)	1,000,795	283,573	237,450	22,303
研修費	26,565	62	48	5
支払手数料(事業)	45,316	16,750	13,426	1,319
支払寄付金	1,880	712	552	56
雑費(事業)	16,128	5,333	4,136	418
その他経費計	0	6,168,599	2,292,918	4,512,203
合計	0	21,165,288	9,365,221	15,930,135

(3/4)

【税込】(単位:円)

科目	福利用具	養成研修	就労作業	相談支援	その他
(人件費)					
給料 手当(事業)				5,731,064	5,940,735
工賃			2,387,830		
通勤費(事業)				181,512	188,150
法定福利費(事業)				1,059,753	1,098,524
福利厚生費(事業)				14,767	15,306
人件費計	0	0	2,387,830	6,987,096	7,242,715
(その他経費)					
仕入高		4,505	237,928	6,802	1,008,003
業務委託費		776	4,660	25,633	368,531
印刷製本費(事業)		222	1,323	12,779	8,894
旅費交通費(事業)		50	4,101	39,506	4,149
車両費(事業)		3,107	32,609	102,515	125,294
車両燃料費(事業)		8,089	48,536	266,949	326,274
通信運搬費(事業)		3,765	24,005	125,268	286,310
消耗品費(事業)		1,019	67,581	40,879	200,868
修繕費(事業)					37,400
水道光熱費(事業)		2,550	15,293	96,254	562,961
賃借料(事業)		3,660	21,960	708,280	147,620
保険料(事業)		5,155	30,928	170,079	207,871
諸会費(事業)		195	1,173	10,455	10,289
租税公課(事業)		96	1,168	3,119	3,806
リース料(事業)		9,557	57,353	380,776	385,535
研修費		212,002	13	20,069	84
支払手数料(事業)		564	5,589	19,271	34,749
支払寄付金		24	144	792	968
雑費(事業)		180	17,179	5,932	10,510
その他経費計	0	255,516	571,543	2,035,358	3,730,116
合計	0	255,516	2,959,373	9,022,454	10,972,831

(4/4)

【税込】(単位:円)

科目	共生型生活介護	その他	合計
(人件費)			
給料 手当(事業)			69,891,027
工賃			2,387,830
通勤費(事業)			2,213,540
法定福利費(事業)			12,923,803
福利厚生費(事業)			186,130
人件費計	0	0	87,602,330
(その他経費)			
仕入高			1,908,356
業務委託費			596,120
印刷製本費(事業)			80,121
旅費交通費(事業)			167,967
車両費(事業)			1,150,921

車両燃料費(事業)			2,696,464
通信運搬費(事業)			1,514,548
消耗品費(事業)			740,209
修繕費(事業)			37,400
水道光熱費(事業)			1,716,958
賃借料(事業)			8,666,600
保険料(事業)			1,733,263
諸会費(事業)			80,100
租税公課(事業)			49,900
リース料(事業)			3,936,466
研修費			299,540
支払手数料(事業)			205,222
支払寄付金			13,000
雑費(事業)			87,749
その他経費計	0	0	25,680,904
合計	0	0	113,283,234

財 産 目 録

NPO法人ばれっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	209,670
普通 預金	37,199,962
三井住友銀行/職員親睦会費	(862,060)
三井住友銀行/明石支店6845359	(21,234,867)
郵便局/明南支店	(1,390,131)
郵便局/グループホーム積立	(1,573,948)
郵便局/研修費	(69,769)
郵便振替口座/明南支店	(7,267,313)
みなと銀行/明南支店	(443,371)
三井住友/明石グループホーム	(4,358,503)
現金・預金 計	<u>37,409,632</u>

(売上債権)

未 収 金	22,897,550
国保	(20,399,294)
利用者	(790,233)
神戸市	(1,414,873)
明石市	(289,400)
淡路	(3,750)
売上債権 計	<u>22,897,550</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	1,037,777
未収 収益	162,158
立 替 金	38,610
その他流動資産 計	<u>1,238,545</u>

流動資産合計

61,545,727

【固定資産】

(有形固定資産)

土 地	12,354,513
建 物	6,458,169
建物附属設備	425,871
車両運搬具	1,933,546
機械及び装置	1,039,740
什器 備品	185,834
有形固定資産 計	<u>22,397,673</u>

(投資その他の資産)

権 利 金	360,000
保 証 金	10,000
敷 金	2,192,000
長期前払費用	12,039,270
投資その他の資産 計	<u>14,601,270</u>

固定資産合計

36,998,943

【繰延資産】

繰延 資産	69,667
-------	--------

繰延資産 計

69,667

資産の部 合計

98,614,337

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	6,821,141
社会保険料	(1,917,892)
LED	(874,720)
弁当	(292,550)
その他	(738,150)

財 産 目 録

NPO法人ばれっと
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

給与	(2,997,829)		
預り金	894,265		
所得税	(720)		
住民税	(9,000)		
旅行積立金	(884,545)		
未払法人税等	72,000		
流動負債計		7,787,406	
【固定負債】			
長期借入金	21,226,000		
29,000,000	(14,670,000)		
福祉医療機構	(6,556,000)		
固定負債計		21,226,000	
負債の部合計			29,013,406
正味財産			69,600,931

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

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	108,000
賛助会員受取会費	279,000
受取入会金	138,000

【受取寄付金】

受取寄付金	538,000
-------	---------

【受取助成金等】

受取助成金	1,495,703
受取補助金	2,688,310

【事業収益】

介護報酬収益	125,853,024
利用者負担金収益	4,662,691
家賃収入	2,280,000
有償運送	742,500

【その他収益】

受取利息	310
雑収益	3,974,135

経常収益計

142,759,673

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)	69,891,027
工賃	2,387,830
通勤費(事業)	2,213,540
法定福利費(事業)	12,923,803
福利厚生費(事業)	186,130
人件費計	87,602,330

(その他経費)

売上原価	1,908,356
業務委託費	596,120
印刷製本費(事業)	80,121
旅費交通費(事業)	167,967
車両費(事業)	1,150,921
車両燃料費(事業)	2,696,464
通信運搬費(事業)	1,514,548
消耗品費(事業)	740,209
修繕費(事業)	37,400
水道光熱費(事業)	1,716,958
賃借料(事業)	8,666,600
保険料(事業)	1,733,263
諸会費(事業)	80,100
租税公課(事業)	49,900
リース料(事業)	3,936,466
研修費	299,540
支払手数料(事業)	205,222
支払寄付金	13,000
雑費(事業)	87,749
その他経費計	25,680,904

事業費計

113,283,234

【管理費】

(人件費)

役員報酬	18,616,656
賞与	5,309,055
福利厚生費	1,132,358
人件費計	25,058,069

(その他経費)

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 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

	35,780	
印刷製本費	4,902	
旅費交通費	153,000	
賃借料	222,400	
広告宣伝費	71,743	
図書研究費	3,618,551	
減価償却費	1,046,400	
保険料	7,500	
租税公課	241,709	
支払手数料	3,685,692	
管理諸費	215,792	
支払利息	9,303,469	
その他経費計		34,361,538
管理費計		147,644,772
経常費用計		△ 4,885,099
当期経常増減額		
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	2	
経常外費用計		2
税引前当期正味財産増減額		△ 4,885,101
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期正味財産増減額		△ 4,957,101
前期繰越正味財産額		74,558,032
次期繰越正味財産額		69,600,931