

2019年度 活動計算書(その他事業がない場合)

特定非営利活動法人ホームケアエクスパーツ協会

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
(A) 経常収益			
1	受取会費		154,000
	正会員受取会費	148,000	
	賛助会員受取会費	6,000	
2	受取寄附金	3,418,000	3,418,000
3	受取助成金等		189,000
	受取補助金(世田谷区)	189,000	
4	事業収益		82,632,446
	訪問看護事業収益	82,285,459	
	ゼミ一事業等収益	206,987	
	看護学生研修収益	140,000	
5	その他の収益		307
	受取利息	307	
経常収益計			86,393,753
(B) 経常費用			
1	事業費		85,309,820
	(1) 人件費		74,983,924
	給料手当	74,983,924	
	賞与	286,187	
	役員報酬	0	
	退職給付費用	0	
	法定福利費	9,465,309	
	福利厚生費	574,400	
	(2) その他経費		15,687,896
	広告宣伝費	638,385	
	採用教育費	1,389,800	
	交際費	130,096	
	研修費	100,597	
	会議費	382,186	
	旅費交通費	2,125,488	
	通信運搬費	942,085	
	消耗品費	102,183	
	事務用品費	353,245	
	光熱水費	406,223	
	新聞図書費	0	
	請会費	60,152	
	支払報酬	630,347	
	支払手数料	403,462	
	地代家賃	4,780,350	
	リース料	305,142	
	保険料	197,870	
	訪問看護材料費	6,251	
	ソフトウェア関連費	1,453,217	
	訪問看護消耗器具・備品費	567,257	
	消耗器具備品費	9,002	
	雑費	30,600	
	減価償却費	482,588	
	租税公課	11,400	
	支払利息	179,970	
事業費計			100,997,716
2	管理費		457,185
	(1) 人件費		403,200
	給料手当	403,200	
	賞与	0	
	役員報酬	0	
	退職給付費用	0	
	法定福利費	50,896	
	福利厚生費	3,089	
	(2) その他経費		734,779
	旅費交通費	30,940	
	通信運搬費	28,601	
	交際費	94,750	
	会議費	73,893	
	事務用品費	1,818	
	光熱水費	2,184	
	地代家賃	25,704	
	リース料	1,641	
	消耗器具備品費	48	
	支払報酬	475,200	
	減価償却費	0	
管理費計			1,191,964
経常費用計			102,189,680
当期経常増減額 (A) - (B) ...①			-15,795,927
(C) 経常外収益			
	固定資産売却益	0	
	過年度損益修正益	0	
経常外収益計			0
(D) 経常外費用			
	固定資産売却損	0	
	災害損失	0	
	過年度損益修正損	0	
経常外費用計			0
当期経常外増減額 (C) - (D) ...②			0
税引前当期正味財産増減額 ①+② ...③			-15,795,927
	法人税、住民税及び事業税 ...④		70,000
	前期繰越正味財産額 ...⑤		21,426,457
次期繰越正味財産額 ③-④+⑤			5,560,530

2019年度 貸借対照表

特定非営利活動法人ホームケアエキスパート協会

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】 資産の部			
1 流動資産			
	現金預金	5,239,391	
	未収金	7,123,506	
	前払費用	40,000	
	仮払金	5,200	
流動資産合計・・・①			12,408,097
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
	車両運搬具	298,380	
	什器備品	545,504	
			843,884
(2) 無形固定資産			
		0	0
(3) 投資その他の資産			
	敷金	78,000	
			78,000
固定資産合計・・・②			921,884
【A】 資産合計 ①+②			13,329,981
【B-1】 負債の部			
1 流動負債			
	未払金	2,288,911	
	預り金	980,540	
	短期借入金	4,500,000	
流動負債合計・・・③			7,769,451
2 固定負債			
	長期借入金	0	
固定負債合計・・・④			0
負債合計 ③+④			7,769,451
【B-2】 正味財産の部			
	前期繰越正味財産額	21,426,457	
	当期正味財産増減額	-15,865,927	
正味財産合計			5,560,530
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】			13,329,981

2019年度 計算書類の注記 事業報告用

特定非営利活動法人ホームケアエクスパーツ協会

1. 計算書類の作成は、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)によっている。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当事項なし
 (2) 固定資産の減価償却の方法 定額法
 (3) 引当金の計上基準 該当事項なし
 (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理 該当事項なし
 (5) 消費税等の会計処理 消費税は税込み経理によっている。

訪問看護サービス(医療保険、介護保険による)収益は非課税である。保険外サービスの収益は、基準期間及び特定期間の課税売上高がいずれも1,000万円以下であるので、免税となっている。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	訪問看護事業	その他のNPO事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	154,000	154,000
2. 受取寄附金	0	3,418,000	3,418,000	0	3,418,000
3. 受取助成金等	0	189,000	189,000	0	189,000
4. 事業収益	82,425,459	206,987	82,632,446	0	82,632,446
5. その他収益	307	0	307	0	307
経常収益計	82,425,766	3,813,987	86,239,753	154,000	86,393,753
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	73,191,174	1,792,750	74,983,924	403,200	75,387,124
賞与	286,187	0	286,187	0	286,187
法定福利費	9,239,008	226,301	9,465,309	50,896	9,516,205
福利厚生費	560,667	13,733	574,400	3,089	577,489
人件費計	83,277,036	2,032,784	85,309,820	457,185	85,767,005
(2) その他経費					
広告宣伝費	551,589	86,796	638,385	0	638,385
採用教育費	1,389,800	0	1,389,800	0	1,389,800
交際費	28,516	101,580	130,096	94,750	224,846
研修費	100,597	0	100,597	0	100,597
会議費	99,356	282,830	382,186	73,893	456,079
旅費交通費	1,992,688	132,800	2,125,488	30,940	2,156,428
通信運搬費	865,938	76,147	942,085	28,601	970,686
消耗品費	99,753	2,430	102,183	0	102,183
事務用品費	329,945	23,300	353,245	1,818	355,063
光熱水費	396,511	9,712	406,223	2,184	408,407
新聞図書費	0	0	0	0	0
諸会費	58,722	1,430	60,152	0	60,152
支払報酬	0	630,347	630,347	475,200	1,105,547
支払手数料	392,829	10,633	403,462	0	403,462
地代家賃	4,666,059	114,291	4,780,350	25,704	4,806,054
リース料	297,847	7,295	305,142	1,641	306,783
保険料	197,870	0	197,870	0	197,870
訪問看護材料費	6,251	0	6,251	0	6,251
ソフトウェア関連	1,453,217	0	1,453,217	0	1,453,217
訪問看護消耗器具・備品費	567,257	0	567,257	0	567,257
消耗器具備品費	9,002	0	9,002	48	9,050
雑費	21,100	9,500	30,600	0	30,600
減価償却費	482,588	0	482,588	0	482,588
租税公課	11,400	0	11,400	0	11,400
支払利息	179,970	0	179,970	0	179,970
その他経費計	14,198,805	1,489,091	15,687,896	734,779	16,422,675
経常費用計	97,475,841	3,521,875	100,997,716	1,191,964	102,189,680
当期経常増減額	-15,050,075	292,112	-14,757,963	-1,037,964	-15,795,927

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳 該当なし

(単位:円)

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳 該当なし

5. 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						
車両運搬具	1,074,170			1,074,170	775,790	298,380
什器備品		670,036		670,036	124,532	545,504
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金	78,000	0	0	78,000	0	78,000
.....						
合計	1,152,170	670,036	0	1,822,206	900,322	921,884

6. 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	4,500,000	0	4,500,000
合計	0	4,500,000	0	4,500,000

7. 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、役員及び近親者との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
短期借入金	4,500,000	4,500,000	0
貸借対照表計	4,500,000	4,500,000	0

8. 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

- ・ 事業費と管理費の按分方法
総会開催、寄付金募集、会費回収、講演会開催等に関する事務職員の人件費、ならびにその総人件費に対する比率を関連費用科目の金額に乗じて按分した経費、それに加えて、総会と理事会費用、及び社労士、税理士報酬を管理費としている。
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当資産なし。

2019年度 財産目録

特定非営利活動法人 ホームケアエキスパート協会

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金			
	手元現金	64,752	64,752	
	みずほ銀行普通預金	1,495,510		
	スルガ銀行普通預金	3,657,686		
	ゆうちょ銀行普通預金	21,443	5,174,639	
	未収金			5,239,391
	訪問看護事業未収金	7,123,506		7,123,506
	前払費用	40,000		
	仮払金	5,200		45,200
	流動資産合計・・・①			12,408,097
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	車両運搬具	298,380		
	パソコン	545,505		
				843,884
	(2)無形固定資産	0		0
	(3)投資その他の資産			
	敷金	78,000		78,000
	固定資産合計・・・②			921,884
	【A】資産合計①+②			13,329,981
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金			
	3月分給与	2,218,911		
	未払法人住民税	70,000		2,288,911
	預り金			
	源泉徴収税	282,484		
	住民税	139,200		
	社会保険料	548,856		
	その他	10,000	980,540	
	短期借入金	4,500,000	4,500,000	5,480,540
	流動負債合計・・・③			7,769,451
2	固定負債			
	長期借入金			0
	固定負債合計・・・④			0
	【B-1】負債合計③+④			7,769,451
	【B-2】正味財産合計【A】-【B-1】			5,560,530

2019年度年間役員名簿

(前事業年度において役員であったことがある全員の氏名及び住所又は居所並びにこれらの者についての前事業年度における報酬の有無を記載した名簿)

2020年3月31日現在 1/2

特定非営利活動法人ホームケアエクスパーツ協会

1 確認事項 (法第20条及び第21条を確認の上、チェックを入れてください。)

- 以下の役員には、欠格事由者が含まれません。(法第20条関係)
- 各役員について、親族の規定に違反していません。(法第21条関係)

2 役員一覧

	役名 どちらかに○	(フリガナ)	住所又は居所	前事業年度内の 就任期間	報酬を受けた期間 (該当者のみに記入)
		氏名			
1	○ 理事・監事	サカイタダアキ	[REDACTED]	2019年4月1日	年 月 日
		酒井忠昭		2020年3月31日	年 月 日
2	○ 理事・監事	ツチカワトシミ		2019年4月1日	年 月 日
		土川稔美		2020年3月31日	年 月 日
3	○ 理事・監事	イズミシンヤ		2019年4月1日	年 月 日
		泉信也		2020年3月31日	年 月 日
4	○ 理事・監事	イシイミチコ		2019年4月1日	年 月 日
		石井三智子		2020年3月31日	年 月 日
5	○ 理事・監事	ヤブモトヨシユキ		2019年4月1日	年 月 日
		藪本義之		2020年3月31日	年 月 日
6	○ 理事・監事	マツヌマルミコ	2019年4月1日	年 月 日	
		松沼瑠美子	2020年3月31日	年 月 日	
7	○ 理事・監事	ヤマウチリエ	2019年4月1日	年 月 日	
		山内理恵	2020年3月31日	年 月 日	
8	○ 理事・監事	アオヤマケイノスケ	2019年4月1日	年 月 日	
		青山敬之助	2020年3月31日	年 月 日	
9	○ 理事・監事	ムトウキヨコ	2019年4月1日	年 月 日	
		無藤清子	2020年3月31日	年 月 日	
10	理事 ○ 監事	スズキフミオ	2019年4月1日	年 月 日	
		鈴木文雄	2020年3月31日	年 月 日	

社員名簿（社員のうち10人以上の者の名簿）

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人ホームケアエキスパート協会

	氏 名	住 所 又 は 居 所
1	酒井忠昭	[Redacted]
2	河正子	
3	澤田昌博	
4	土川稔美	
5	泉信也	
6	若松茂美	
7	青山敬之助	
8	鈴木文雄	
9	武井孝達	
10	石井三智子	
11		
12		