



(法第28条第1項関係様式例)

令和元年度事業報告書

令和1年 8月 2日から 令和 2年 7月 31日まで

(特定非営利活動法人の名称) NPO法人 糸

1 事業の成果

『いまここの思いが、必然の明日に繋がる。』

『根拠ある実践的な知をつむいで、明日に繋がる思いを創造する。』

という理念の基、設立し1年が経ちました。しょうがいや疾患のある方々の生活は勿論、支援の必要な方の家庭・家族を丸ごと支援する。という思いで事業を開始しました。

当初は、訪問看護事業及び障害者総合支援法による居宅介護・重度訪問介護事業での開始を行いましたが、10月より熊本中枢連携都市圏福祉有償運送事業を開始、令和2年4月より介護保険法による訪問介護を開始し、より多くの方の支援をできる環境を作っています。

一人ひとりが大切にされてこられた思い・言葉、言葉の奥の感情に寄り添うことで、その人らしく過ごせるように、患者・利用者と支援者 という関係ではなく、『人と人』として関わることを大切に、40名を超える利用を頂いております。40余名の利用ですが、その方々の家族を含め多数の方々の支えとなれるよう活動を行ってきました。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

定款の 事業名	事業内 容	実施 日時	実施 場所	従事 者の 人数	受益対象者 の範囲及び 人数	支出額 (千円)
介護保険法による訪問介護事業	在宅の高齢者のための訪問介護事業	令和2年4月より	熊本市	2人	熊本市在住 1名	15
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律による障害福祉サービス事業及び地域生活支援事業	在宅のしょうがい者のための訪問介護事業	通年	熊本市及び近隣町村	5人	熊本市及び近隣町村在住者 13名	20,418

介護保険法による訪問看護事業及び介護予防訪問看護事業及び健康保険法による訪問看護及び労災保険訪問看護事業	在宅の高齢者・しょうがい者等のための訪問看護事業	通年	熊本市及び近隣町村	4人	熊本市及び近隣市町村 在住者 25名	22,110
道路運送法による福祉有償運送事業	しょうがい者のための運送事業	通年	熊本連携中枢都市圏	1人	熊本連携中枢都市圏 1名	466
その他目的を達成するために必要な事業						

(2) その他の事業

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額 (千円)

(備考)

- 1 用紙の大きさは、日本産業規格A列4番とする。
- 2 2は、(1)には特定非営利活動に係る事業、(2)にはその他の事業について区分を明らかにして記載する。
- 3 2の(1)については事業毎に定款の事業名、事業内容、実施日時、実施場所、従事者の人数、受益対象者の範囲及び人数並びに支出額をそれぞれ記載する。
- 4 2の(1)のうち「受益対象者の範囲及び人数」の欄には、具体的な受益対象者及び人数を記載する。
- 5 2の(2)については事業毎に定款の事業名、事業内容、実施日時、実施場所、従事者の人数及び支出額をそれぞれ記載する。定款上、「その他の事業」に関する事項を定めている場合は、当該事業年度に実施しなかった場合も「実施しなかった」旨を記載する。

活動計算書

令和 1年 8月 2日 から令和 2年 7月 31日 まで

NPO法人 糸
(単位: 円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
居宅介護事業収益	15,987,750		
訪問看護事業収益	27,759,415		
介護タクシー事業収益	1,071,000		
訪問介護事業収益	273,880	45,092,045	
2. その他収益			
受取利息	13	13	
経常収益計			45,092,058
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	24,727,185		
賞与手当	1,924,320		
法定福利費	3,589,220		
通勤費	104,420		
福利厚生費	397,673		
人件費計	30,742,818		
(2) その他経費			
印刷費	139,408		
会議費	90,450		
旅費交通費	289,580		
車両費	1,049,275		
通信運搬費	374,824		
消耗品費	1,274,928		
接待交際費	180,558		
水道光熱費	109,170		
地代家賃	1,617,400		
リース料	244,420		
減価償却費	4,524,627		
保険料	817,090		
諸会費	21,300		
租税公課	117,500		
研修費	58,540		
図書費	27,471		
支払手数料	611,500		
支払利息	72,388		
支払報酬費	634,800		
雑費	12,320		
その他経費計	12,267,549		
事業費計		43,010,367	
経常費用計			43,010,367
当期経常増減額			2,081,691
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,081,691
法人税、住民税及び事業税			548,800

科 目	金	額
当期正味財産増減額		1,532,891
設立時正味財産額		0
次期繰越正味財産額		1,532,891

貸借対照表

令和 2年 7月 31日 現在

NPO法人 糸
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,287,391		
事業未収金	9,874,370		
棚卸資産	199,550		
流動資産合計		16,361,311	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	241,025		
什器備品	150,000		
リース資産	5,184,824		
有形固定資産計	5,575,849		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
預託金	27,720		
敷金	115,000		
長期前払費用	495,783		
投資その他の資産計	638,503		
固定資産合計		6,214,352	
資産合計			22,575,663
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	4,000,000		
未払金	2,921,819		
未払法人税等	548,800		
クレジット未払金	114,382		
預り金	237,579		
流動負債合計		7,822,580	
2. 固定負債			
長期借入金	5,357,148		
長期未払金	7,863,044		
固定負債合計		13,220,192	
負債合計			21,042,772
III 正味財産の部			
設立時 正味財産		0	
当期正味財産増減額		1,532,891	
正味財産合計			1,532,891
負債及び正味財産合計			22,575,663

活動計算書の注記（初年度）

以下に示すものは、想定される注記を例示したものです。
該当事項がない場合は記載不要です。

法人名： NPO法人 糸

1. 重要な会計方針

活動予算書の作成は、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）によつてい
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。

なお、取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

② リース資産

リース期間定額法を採用しております。

（2） 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れは、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は「3. 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。

（3） 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、「4. 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。

（4） 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 事業費の内訳

単位:円

科目	障害福祉サービス事業 費	訪問介護事業費	訪問看護事業費	福祉有償運送事業費	合 計
（1） 人件費					
給料手当	12,720,973		12,006,212		24,727,185
賞与手当	840,000		1,084,320		1,924,320
法定福利費	2,066,471		1,522,749		3,589,220
通勤費	85,560		18,860		104,420
福利厚生費	317,710		79,963		397,673
人件費計	16,030,714	0	14,712,104	0	30,742,818
（2） その他経費					
印刷費	71,353		68,055		139,408
会議費	45,225		45,225		90,450
旅費交通費	11,410	100	750	277,320	289,580
車両費	422,539		521,808	104,928	1,049,275
通信運搬費	121,907	84	252,713	120	374,824
消耗品費	598,515		676,413		1,274,928
接待交際費	86,767		93,791		180,558
水道光熱費	54,581		54,589		109,170
地代家賃	808,700		808,700		1,617,400
リース料	24,420		220,000		244,420
減価償却費	1,138,316		3,386,311		4,524,627
保険料	278,315		469,725	69,050	817,090
諸会費	4,650		16,650		21,300
租税公課	36,175	15,450	50,875	15,000	117,500
研修費	52,920		5,620		58,540
図書費	1,502		25,969		27,471
支払手数料	270,306		341,194		611,500
支払利息	36,194		36,194		72,388
支払報酬費	317,400		317,400		634,800
雑費	6,160	0	6,160		12,320
その他経費計	4,387,355	15,634	7,398,142	466,418	12,267,549
合 計	20,418,069	15,634	22,110,246	466,418	43,010,367

NPO法人 糸

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 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。

なお、取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

② リース資産

リース期間定額法を採用しております。

(3) 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. 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	0	2,892,280		2,892,280	△2,651,255	241,025
什器備品	0	300,000		300,000	△150,000	150,000
リース資産	0	6,355,868		6,355,868	△1,171,044	5,184,824
少額減価償却資産	0	552,328		552,328	△552,328	0
無形固定資産						
合計	0	10,100,476		10,100,476	△4,524,627	5,575,849

3. 借入金の内訳

(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	0	6,000,000	642,852	5,357,148
短期借入金	0	4,000,000	0	4,000,000
合計	0	10,000,000	642,852	9,357,148

4. 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、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 給料手当	24,727,185	5,500,000	
活動計算書計 (貸借対照表)			
未払金	2,921,819	0	
短期借入金	4,000,000	2,000,000	
貸借対照表計	6,921,819	2,000,000	

財 産 目 録
令和 2年 7月 31日 現在

NPO法人 糸
(単位：円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	6,287,391			
(手許現金、肥後銀行／楠支店、九州労金／熊本支店、熊本県信用組合／大津支店)				
事業未収金	9,874,370			
(熊本県国民健康保険連合会、社会保険診療報酬支払基金、熊本市役所、個人利用者)				
棚卸資産	199,550			
(手袋、マスク、防護服 他)				
流動資産合計		16,361,311		
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
車両運搬具	241,025			
(NBOX、デイズルークス、アルトラベン)				
什器備品	150,000			
(パソコン)				
リース資産	5,184,824			
(タント、アルト2台、コピー機、UTM、サーバー、シュレッダー)				
有形固定資産計	5,575,849			
(2) 無形固定資産				
無形固定資産計	0			
(3) 投資その他の資産				
預託金	27,720			
(リサイクル料3台)				
敷金	115,000			
(事務所、駐車場)				
長期前払費用	495,783			
(車両代金分割手数料、長期平準保険料)				
投資その他の資産計	638,503			
固定資産合計		6,214,352		
資産合計			22,575,663	
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	4,000,000			
(個人借入金)				
未払金	2,921,819			
(給料、社会保険料、その他経費)				
未払法人税等	548,800			
(法人税、住民税、事業税)				
クレジット未払金	114,382			
(ガソリン代)				
預り金	237,579			
(源泉所得税、社会保険料)				
流動負債合計		7,822,580		
2. 固定負債				
長期借入金	5,357,148			
(九州労金／熊本支店)				
長期未払金	7,863,044			
(車両6台、コピー機他、分割代金)				
固定負債合計		13,220,192		
負債合計			21,042,772	
正味財産			1,532,891	