

令和4年度の事業報告書

令和4年6月1日から令和5年5月31日まで

特定非営利活動法人 こころしさ

1 事業の成果

当法人は、令和3年6月1日に設立した。

令和4年度は次の事業を実施し、地域包括ケアシステムの推進等に寄与した。

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

(事業費の総費用【 3,965 】千円)

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の実施日時 (B) 当該事業の実施場所 (C) 従事者の人数	(D) 受益対象者の 範囲 (E) 人数	事業費の 金額 (単位：千円)
社会参加事業	『らしい』お写真プロジェクトの実施	(A) ① 2022/9/19 10:00～12:00 ② 2023/5/15 10:00～12:00 (B) 高齢者施設(2か所) (C) 17人(合計)	(D) 地域の高齢者等 (E) 18人(合計)	33
助け合い事業	移動支援カー制度運用の事務局	(A) 2022/9/1以降 随時 (B) 東豊田地区 (C) 1人(実人員)	(D) 交通機関の利用が困難な人 (E) 323人	11
	困りごと何でも支援事業(池田、小鹿地区)の実施	(A) 通年 随時 (B) 池田、小鹿地区 (C) 413人	(D) 地域の高齢者等 (E) 184人	1,960
	困りごと何でも支援事業(聖一色その他地区)の実施	(A) 通年 随時 (B) 聖一色その他地区 (C) 138人	(D) 地域の高齢者等 (E) 73人	235
多世代交流事業	実施しなかった。	－	－	
介護保険事業	みんなの活動教室の開催	(A) 火、水、金 9:30～11:30 (B) こころしさ活動拠点 (C) 193人	(D) 地域の高齢者等 (E) 739人	1,726

(2) その他の事業

(事業費の総費用【 36 】千円)

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の実施日時 (B) 当該事業の実施場所 (C) 従事者の人数	(D) 受益対象者の 範囲 (E) 人数	事業費の 金額 (単位：千円)
物品販売事業	古民家フェスティバル(マルシェ)で、箸置き、アクセサリ等を販売	(A) 2022/11/20 10:00～15:00 (B) SOYハウス(清水区) (C) 4人	(D) 地域住民 (E) 500人	36
共済事業	実施しなかった。	－	－	－

令和4 年度 活動計算書
令和4年6月1日から令和5年5月31日まで

特定非営利活動法人 こころしさ
(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業		その他の事業	合計
	収益事業以外	収益事業		
I 経常収益				
1 受取会費 正会員(個人)	118,500			118,500
2 受取寄附金 寄附金 物品寄付 ボランティア受入評価益	1,000 43,700		5,445 11,900 19,000	6,445 11,900 62,700
3 受取助成金 WAM キリン	1,920,900 220,330			1,920,900 220,330
4 受取補助金 県補助金	66,667	133,333		200,000
5 事業収益 利用者負担金 介護給付費 その他の事業収益	59,070	333,317 2,048,819	11,900	392,387 2,048,819 11,900
6 その他収益 受取利息	24			24
経常収益計 (A)	2,430,191	2,515,469	48,245	4,993,905
II 経常費用				
1 事業費 (1) 人件費 給料手当 退職給付費用 福利厚生費 臨時雇賃金 ボランティア評価費用 人件費計	43,700 43,700	783,502	19,000 19,000	62,700 846,202
(2) その他経費 会議費 旅費交通費 謝金 印刷製本費 委託費 保険料 租税公課 支払手数料 消耗品 水道光熱費 通信運搬費 地代家賃 什器備品 雑費 施設等評価費用 仕入れ評価費用 減価償却費 その他経費計 事業費計	1,500 70,000 775,800 351,559 946,310 1,980 39,276 15,270 81,253 2,201,695 2,245,395	4,605 23,190 56,450 47,808 660,000 49,063 81,253 922,369 1,705,871	2,445 3,000 11,900 17,345 36,345	1,500 70,000 775,800 356,164 946,310 23,190 58,430 89,529 15,270 660,000 52,063 11,900 81,253 3,141,409 3,987,611
2 管理費 (1) 人件費 役員報酬 給料手当 退職給付費用 福利厚生費 人件費計	 0	 0	 0	 0
(2) その他経費 会議費 旅費交通費 謝金 印刷製本費 委託費 保険料 租税公課 支払手数料 消耗品 水道光熱費 通信運搬費 地代家賃 什器備品 雑費 施設等評価費用 減価償却費 その他経費計 管理費計	1,500 3,850 840 40,627 46,817 46,817	 19,800 19,800	 0 0	1,500 3,850 840 19,800 66,617 66,617
経常費用計 (B)	2,292,212	1,725,671	36,345	4,054,228
当期経常増減額 (A-B=C)	137,979	789,798	11,900	939,677
III 経常外収益				
1 固定資産売却益				
2 過年度損益修正益				
経常外収益計 (D)	0	0	0	0
IV 経常外費用				
1 固定資産売却損				
2 災害損失				
3 過年度損益修正損				
経常外費用計 (E)	0	0	0	0
当期経常外増減額 (D-E=F)	0	0	0	0
経理区分振替額 (G)	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額 (C+F+G=H)	137,979	789,798	11,900	939,677
法人税、住民税及び事業税 (I)		247,300	0	247,300
当期正味財産増減額 (H-I=J)	137,979	542,498	11,900	692,377
前期繰越正味財産額 (K)	-36,225	0	0	-36,225
次期繰越正味財産額 (J+K=L)	101,754	542,498	11,900	656,152

法人税等の計算	税の区分	課税標準	税率(%)	税額
当期収益に係る法人税等の見込額	法人税	所得金額	15.0	118,300
	地方法人税	法人税額	10.3	12,100
	事業税	所得金額	3.5	27,600
	特別法人事業税	事業税額	37.0	10,200
	県民税	均等割額	定額(21,000円/年)	21,000
		法人税額	1.0	1,100
	市民税	均等割額	定額(50,000円/年)	50,000
		法人税額	6.0	7,000
	合計			247,300

令和4年度 貸借対照表

令和5年5月31日現在

特定非営利活動法人 こころしさ

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資 産 の 部			
1 流動資産			
現金	105,004		
預金	3,711,136		
未収助成金			
未収金	513,556		
前払金	55,000		
棚卸資産			
流動資産合計		4,384,696	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具			
什器備品	243,760		
有形固定資産計	243,760		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア			
借地権			
無形固定資産計			
(3) 投資その他の資産			
敷金			
長期貸付金			
投資その他の資産計			
固定資産合計		243,760	
資 産 合 計			4,628,456
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
短期借入金			
役員借入金			
未払金	399,620		
前受会費	3,600		
前受助成金	553,000		
預り金	16,084		
流動負債合計		972,304	
2 固定負債			
長期借入金	3,000,000		
退職給付引当金			
固定負債合計		3,000,000	
負 債 合 計			3,972,304
III 正 味 財 産 の 部			
前期繰越正味財産額		-36,225	
当期正味財産増減額		692,377	
正 味 財 産 合 計			656,152
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計			4,628,456

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NP0法人会計基準(2010年7月20日、2017年12月12日一部改正、NP0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

棚卸資産は、取得価額をもって評価額としています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づき、定率法で償却をしています。

(3) 引当金の計上基準

当法人の事業規模等に鑑み、退職給付引当金その他の引当金は、計上していません。

(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

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「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。

(5) 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、活動計算書に計上しています。また、計上額の算定方法は「5 活動の原価の算定に当たって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」に記載しています。

(6) 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。

2 会計方針の変更

会計方針の変更はありません。

3 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	事業部門計	管理部門	合計
	社会参加事業	助け合い事業	介護保険事業	物品販売事業			
I 経常収益							
1 受取会費						118,500	118,500
2 受取寄附金	32,300	11,400		36,345	80,045	1,000	81,045
3 受取助成金等		2,141,230			2,141,230		2,141,230
4 受取補助金			133,333		133,333	66,667	200,000
5 事業収益		59,070	2,382,136	11,900	2,453,106		2,453,106
6 その他収益						24	24
経常収益計	32,300	2,211,700	2,515,469	48,245	4,807,714	186,191	4,993,905
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当			783,502		783,502		783,502
ボランティア評価費用	32,300	11,400		19,000	62,700		62,700
人件費計	32,300	11,400	783,502	19,000	846,202		846,202
(2) その他経費							
会議費		1,500			1,500	1,500	3,000
旅費交通費		70,000			70,000		70,000
謝金		775,800			775,800		775,800
印刷製本費	1,000	350,508	4,605		356,113	51	356,164
委託費		946,310			946,310		946,310
保険料			23,190		23,190		23,190
租税公課							
支払手数料		1,980	56,450		58,430	3,850	62,280
消耗品		34,079	47,808	2,445	84,332	5,197	89,529
通信運搬費		15,080			15,080	1,030	16,110
地代家賃			660,000		660,000		660,000
什器備品							
雑費			68,863	3,000	71,863		71,863
施設等評価費用							
仕入れ評価費用				11,900	11,900		11,900
減価償却費			81,253		81,253	40,627	121,880
その他経費計	1,000	2,195,257	942,169	17,345	3,155,771	52,255	3,208,026
経常費用計	33,300	2,206,657	1,725,671	36,345	4,001,973	52,255	4,054,228
当期経常増減額	-1,000	5,043	789,798	11,900	805,741	133,936	939,677

4 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
物品販売事業	11,900	マルシェでの販売物品の製造原価相当額

5 活動の原価の算定に当たって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

(単位：円)

内容	延べ人員	1人当たりの従事時間	単価	金額	算定方法
『らしい』お写真プロジェクト	17	2	950	32,300	単価は静岡県 の最低賃金
物品販売事業	4	5	950	19,000	
合計	21			51,300	

- 6 使途等が制約された寄附金等の内訳
 使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下のとおりです。
 当法人の正味財産は-36,225円で、期末現在、使途が特定された正味財産はありません

(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
独立行政法人福祉医療機構 助成事業	2,473,900	0	1,920,900	553,000	総額は2,541,000円。期末残高は、貸借対 照表に前受助成金として計上しています。
公益財団法人キリン福祉財団 助成事業	220,330	0	220,330	0	
合計	2,694,230	0	2,141,230	553,000	総額は300,000円です。

- 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						
什器備品	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0		0
合計	0	0	0	0	0	0

- 8 借入金増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	3,000,000	0	0	3,000,000
役員借入金	0	0	0	0
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

- 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	備考
(活動計算書)			
受取寄附金	81,045	0	受取寄附金は個人からの 寄附金、ボランティア受 入評価益等です。
委託料			
活動計算書計	81,045	0	
(貸借対照表)			
未払金	399,620	0	未払金は、運動型通所介 護事業の職員給与、収益 事業に係る法人税など です。
役員借入金			
貸借対照表計	399,620	0	

- 10 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況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

- ・ 現物寄附の評価方法
 現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、固定資産税評価額によっています。
- ・ 事業費と管理費の按分方法
 各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当及び旅費交通費については従事割合に基づき按分しています。
- ・ 重要な後発事象
 該当ありません。
- ・ その他の事業に係る資産の状況
 該当ありません。

令和4年度 財産目録

令和5年5月31日現在

特定非営利活動法人 ここらしさ

(単位:円)

科目		金額	
I	資 産 の 部		
1	流動資産		
	現金預金		
	手元現金	105,004	
	静岡銀行普通預金	3,158,136	
	静岡銀行普通預金(WAM事業口座)	553,000	
	未収金	513,556	
	前払金	55,000	
	棚卸資産		
	流動資産合計・・・①		4,384,696
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	車両運搬具		
	什器備品	243,760	
	有形固定資産計		
	(2)無形固定資産		
	無形固定資産計		
	(3)投資その他の資産		
	敷金		
	長期貸付金		
	投資その他の資産計		
	固定資産合計・・・②		243,760
	資 産 合 計 ①+②		4,628,456
II	負 債 の 部		
1	流動負債		
	未払金	399,620	
	前受会費	3,600	
	前受助成金	553,000	
	預り金	16,084	
	流動負債合計・・・③		972,304
2	固定負債		
	長期借入金		
	株式会社しんあい	3,000,000	
	退職給付引当金		
	固定負債合計・・・④		3,000,000
	負 債 合 計 ③+④		3,972,304
	正 味 財 産		656,152