

貸借対照表

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 8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 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| (現金・預金) | | 未払金 | 1,278,602 |
| 現 金 | 315,107 | 預り金 | 516,090 |
| 普通預金 | 7,819,883 | 未払法人税等 | 265,100 |
| 現金・預金計 | 8,134,990 | 流動負債計 | 2,059,792 |
| (売上債権) | | 【固定負債】 | |
| 保険未収入金 | 13,083,472 | 長期借入金 | 16,363,781 |
| 未収入金 | 363,094 | 固定負債計 | 16,363,781 |
| 売上債権計 | 13,446,566 | 負債合計 | 18,423,573 |
| (棚卸資産) | | 正 味 財 産 の 部 | |
| 棚卸資産 | 163,450 | 【正味財産】 | |
| 棚卸資産計 | 163,450 | 前期繰越正味財産額 | 1,927,615 |
| (その他流動資産) | | 当期正味財産増減額 | 1,828,002 |
| 前払費用 | 40,427 | 正味財産計 | 3,755,617 |
| その他流動資産計 | 40,427 | 正味財産合計 | 3,755,617 |
| 流動資産合計 | 21,785,433 | | |
| 【固定資産】 | | | |
| (有形固定資産) | | | |
| 車両運搬具 | 393,755 | | |
| 什器備品 | 2 | | |
| 有形固定資産計 | 393,757 | | |
| 固定資産合計 | 393,757 | | |
| 資産合計 | 22,179,190 | 負債及び正味財産合計 | 22,179,190 |

財 産 目 録

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 8月31日 現在

| | | 《資産の部》 | |
|---------------|-------------|------------|------------|
| 【流動資産】 | | | |
| (現金・預金) | | | |
| 現金 | 315,107 | | |
| NPO | (82,633) | | |
| 訪問看護 | (232,474) | | |
| 普通預金 | 7,819,883 | | |
| NPO | (88,454) | | |
| 介護支援 | (4,011,066) | | |
| 訪問看護 | (3,720,363) | | |
| 現金・預金計 | 8,134,990 | | |
| (売上債権) | | | |
| 保険未収入金 | 13,083,472 | | |
| 未収入金 | 363,094 | | |
| 売上債権計 | 13,446,566 | | |
| (棚卸資産) | | | |
| 棚卸資産 | 163,450 | | |
| 棚卸資産計 | 163,450 | | |
| (その他流動資産) | | | |
| 前払費用 | 40,427 | | |
| その他流動資産計 | 40,427 | | |
| 流動資産合計 | | 21,785,433 | |
| 【固定資産】 | | | |
| (有形固定資産) | | | |
| 車両運搬具 | 393,755 | | |
| 什器備品 | 2 | | |
| 有形固定資産計 | 393,757 | | |
| 固定資産合計 | | 393,757 | |
| 資産の部合計 | | | 22,179,190 |
| | | 《負債の部》 | |
| 【流動負債】 | | | |
| 未払金 | 1,278,602 | | |
| 預り金 | 516,090 | | |
| 未払法人税等 | 265,100 | | |
| 流動負債計 | | 2,059,792 | |
| 【固定負債】 | | | |
| 長期借入金 | 16,363,781 | | |
| 固定負債計 | | 16,363,781 | |
| 負債の部合計 | | | 18,423,573 |
| 正味財産 | | | 3,755,617 |

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク

自 令和元年 9月 1日 至 令和2年 8月31日

| | 特定非営利活動 に係る事業 | その他の事業 | 合計 |
|----------------|------------------|------------|------------|
| 【経常収益】 | | | |
| 【受取会費】 | | | |
| 正会員受取会費 | 59,138 | | 59,138 |
| 【受取寄付金】 | | | |
| 受取寄付金 | 10,000 | 1,150,000 | 1,160,000 |
| 【事業収益】 | | | |
| 居宅介護収益 | | 16,754,880 | 16,754,880 |
| 訪問医療保険収益 | | 18,832,753 | 18,832,753 |
| 訪問介護保険収益 | | 27,981,034 | 27,981,034 |
| 利用者負担金収益 | | 4,395,573 | 4,395,573 |
| 実習生受入収益 | | 79,640 | 79,640 |
| 物品販売収益 | 600 | 88,148 | 88,748 |
| バザー収益 | 34,780 | | 34,780 |
| その他事業収益 | 24,000 | | 24,000 |
| 【その他収益】 | | | |
| 受取 利息 | | 72 | 72 |
| 雑 収 益 | | 338,579 | 338,579 |
| 経常収益 計 | 128,518 | 69,620,679 | 69,749,197 |
| 【経常費用】 | | | |
| 【事業費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 給料手当(事業) | 48,580 | 48,531,706 | 48,580,286 |
| 退職金共済掛金(事業) | | 660,000 | 660,000 |
| 法定福利費(事業) | | 7,017,113 | 7,017,113 |
| 福利厚生費(事業) | 6,870 | 269,250 | 276,120 |
| 人件費計 | 55,450 | 56,478,069 | 56,533,519 |
| (その他経費) | | | |
| 売上 原価 | 0 | 23,860 | 23,860 |
| 業務委託費(事業) | 78,000 | 257,400 | 335,400 |
| 諸 謝 金(事業) | | 1,262,264 | 1,262,264 |
| 印刷製本費(事業) | | 396,391 | 396,391 |
| 旅費交通費(事業) | 2,350 | 41,562 | 43,912 |
| 新聞図書費(事業) | | 45,622 | 45,622 |
| 車両燃料費(事業) | | 299,654 | 299,654 |
| 通信運搬費(事業) | | 993,347 | 993,347 |
| 消耗品費(事業) | | 1,077,899 | 1,077,899 |
| 訪問看護薬品用品費(事業) | | 182,363 | 182,363 |
| 修 繕 費(事業) | | 87,666 | 87,666 |
| 水道光熱費(事業) | 47,340 | 899,409 | 946,749 |
| 賃 借 料(事業) | | 22,968 | 22,968 |
| 減価償却費(事業) | | 104,446 | 104,446 |
| 保 険 料(事業) | | 98,560 | 98,560 |
| 諸 会 費(事業) | 3,000 | 86,422 | 89,422 |
| 租税 公課(事業) | 1,800 | 53,500 | 55,300 |
| 研 修 費(事業) | | 210,282 | 210,282 |
| 支払手数料(事業) | | 58,791 | 58,791 |
| 広告宣伝費(事業) | 20,350 | 19,040 | 39,390 |
| 雑 費(事業) | 21,456 | 45,878 | 67,334 |
| その他経費計 | 174,296 | 6,267,324 | 6,441,620 |
| 事業費 計 | 229,746 | 62,745,393 | 62,975,139 |
| 【管理費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 福利厚生費(管理) | | 317,000 | 317,000 |
| 人件費計 | 0 | 317,000 | 317,000 |
| (その他経費) | | | |

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク

自 令和元年 9月 1日 至 令和2年 8月31日

| | | | |
|--------------|--------|-----------|------------|
| 会議費 | 13,338 | | 13,338 |
| 旅費交通費(管理) | | 64,980 | 64,980 |
| 通信費(管理) | | 39,780 | 39,780 |
| 消耗品費(管理) | | 62,648 | 62,648 |
| 修繕費(管理) | | 538,138 | 538,138 |
| 地代家賃(管理) | 70,000 | 1,239,000 | 1,309,000 |
| 接待交際費 | | 6,256 | 6,256 |
| 保険料(管理) | | 390,050 | 390,050 |
| 租税公課(管理) | | 7,509 | 7,509 |
| 支払手数料(管理) | 4,179 | 1,900,558 | 1,904,737 |
| 衛生管理費 | | 5,280 | 5,280 |
| 雑費(管理) | | 22,240 | 22,240 |
| その他経費計 | | 87,517 | 4,276,439 |
| 管理費計 | | 87,517 | 4,680,956 |
| 経常費用計 | | 317,263 | 67,338,832 |
| 当期経常増減額 | | △ 188,745 | 2,093,102 |
| 【経常外収益】 | | | |
| 経常外収益計 | | 0 | 0 |
| 【経常外費用】 | | | |
| 経常外費用計 | | 0 | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | △ 188,745 | 2,281,847 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 265,100 |
| 当期正味財産増減額 | | △ 188,745 | 2,016,747 |
| 前期繰越正味財産額 | | 380,117 | 1,547,498 |
| 次期繰越正味財産額 | | 191,372 | 3,564,245 |

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク
全事業所

[税込] (単位: 円)
自 令和元年 9月 1日 至 令和2年 8月31日

| | | | |
|----------------|------------|--|------------|
| 【経常収益】 | | | |
| 【受取会費】 | | | |
| 正会員受取会費 | 59,138 | | |
| 【受取寄付金】 | | | |
| 受取寄付金 | 1,160,000 | | |
| 【事業収益】 | | | |
| 居室介護収益 | 16,754,880 | | |
| 訪問医療保険収益 | 18,832,753 | | |
| 訪問介護保険収益 | 27,981,034 | | |
| 利用者負担金収益 | 4,395,573 | | |
| 実習生受入収益 | 79,640 | | |
| 物品販売収益 | 88,748 | | |
| バザー収益 | 34,780 | | |
| その他事業収益 | 24,000 | | |
| 【その他収益】 | | | |
| 受取利息 | 72 | | |
| 雑収益 | 338,579 | | |
| 経常収益計 | 338,579 | | 69,749,197 |
| 【経常費用】 | | | |
| 【事業費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 給料手当(事業) | 48,580,286 | | |
| 退職金共済掛金(事業) | 660,000 | | |
| 法定福利費(事業) | 7,017,113 | | |
| 福利厚生費(事業) | 276,120 | | |
| 人件費計 | 56,533,519 | | |
| (その他経費) | | | |
| 【売上原価】 | | | |
| 期首棚卸高 | 187,310 | | |
| 期首商品・製品棚卸高計 | 187,310 | | |
| 当期仕入高計 | 0 | | |
| 期末棚卸高 | △ 163,450 | | |
| 期末商品・製品棚卸高計 | △ 163,450 | | |
| 売上原価計 | 23,860 | | |
| 業務委託費(事業) | 335,400 | | |
| 諸謝金(事業) | 1,262,264 | | |
| 印刷製本費(事業) | 396,391 | | |
| 旅費交通費(事業) | 43,912 | | |
| 新聞図書費(事業) | 45,622 | | |
| 車両燃料費(事業) | 299,654 | | |
| 通信運搬費(事業) | 993,347 | | |
| 消耗品費(事業) | 1,077,899 | | |
| 訪問看護薬品用品費(事業) | 182,363 | | |
| 修繕費(事業) | 87,666 | | |
| 水道光熱費(事業) | 946,749 | | |
| 賃借料(事業) | 22,968 | | |
| 減価償却費(事業) | 104,446 | | |
| 保険料(事業) | 98,560 | | |
| 諸会費(事業) | 89,422 | | |
| 租税公課(事業) | 55,300 | | |
| 研修費(事業) | 210,282 | | |
| 支払手数料(事業) | 58,791 | | |
| 広告宣伝費(事業) | 39,390 | | |
| 雑費(事業) | 67,334 | | |
| その他経費計 | 6,441,620 | | |
| 事業費計 | 6,441,620 | | 62,975,139 |
| 【管理費】 | | | |

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和元年 9月 1日 至 令和2年 8月31日

| | | |
|--------------|-----------|------------|
| (人件費) | | |
| 福利厚生費(管理) | 317,000 | |
| 人件費計 | 317,000 | |
| (その他経費) | | |
| 会議費 | 13,338 | |
| 旅費交通費(管理) | 64,980 | |
| 通信費(管理) | 39,780 | |
| 消耗品費(管理) | 62,648 | |
| 修繕費(管理) | 538,138 | |
| 地代家賃(管理) | 1,309,000 | |
| 接待交際費 | 6,256 | |
| 保険料(管理) | 390,050 | |
| 租税公課(管理) | 7,509 | |
| 支払手数料(管理) | 1,904,737 | |
| 衛生管理費 | 5,280 | |
| 雑費(管理) | 22,240 | |
| その他経費計 | 4,363,956 | |
| 管理費計 | | 4,680,956 |
| 経常費用計 | | 67,656,095 |
| 当期経常増減額 | | 2,093,102 |
| 【経常外収益】 | | |
| 経常外収益計 | | 0 |
| 【経常外費用】 | | |
| 経常外費用計 | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 2,093,102 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 265,100 |
| 当期正味財産増減額 | | 1,828,002 |
| 前期繰越正味財産額 | | 1,927,615 |
| 次期繰越正味財産額 | | 3,755,617 |

財務諸表の注記

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク

令和2年 8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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(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いて定額法で償却をしています。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

【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 |
|--------|-----------|---------|----|-----------|------------|---------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 車両運搬具 | 3,971,600 | 450,000 | 0 | 4,421,600 | △4,027,845 | 393,755 |
| 什器部品 | 468,070 | 0 | 0 | 468,070 | △ 468,068 | 2 |
| 合計 | 4,439,670 | 450,000 | 0 | 4,889,670 | △4,495,913 | 393,757 |

【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 |
|-------------|------------|---------|------|------------|
| 長期借入金（山崎一郎） | 15,513,781 | 850,000 | 0 | 16,363,781 |
| 合計 | 15,513,781 | 850,000 | 0 | 16,363,781 |

【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 | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者又は関係人等との取引 |
|---------|--------------|------------|-----------------|
| (活動計算書) | | | |
| 受取寄付金 | 1,160,000 | 1,150,000 | 0 |
| 活動計算書計 | 1,160,000 | 1,150,000 | 0 |
| (貸借対照表) | | | |
| 長期借入金 | 16,363,781 | 16,363,781 | 0 |
| 貸借対照表計 | 16,363,781 | 16,363,781 | 0 |