

# 決算報告書

第 15 期

自 令和2年 9月 1日

至 令和3年 8月31日

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク

兵庫県洲本市物部3丁目3番8号

# 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

[税込] (単位: 円)

令和3年 8月31日 現在

資産の部	負債・正味財産の部
科目	科目
金額	金額
<b>【流動資産】</b>	<b>【流動負債】</b>
(現金・預金)	未払金
現金	882,626
普通預金	短期借入金
6,406,689	1,704,000
現金・預金計	預り金
7,289,315	692,817
(売上債権)	未払法人税等
保険未収入金	流動負債計
12,297,815	24,494,593
未収入金	長期借入金
419,904	24,494,593
売上債権計	固定負債計
12,717,719	<b>負債合計</b>
(棚卸資産)	<b>正味財産の部</b>
棚卸資産	<b>【正味財産】</b>
189,550	前期繰越正味財産額
棚卸資産計	3,755,617
(その他流動資産)	当期正味財産増減額
前払費用	△ 1,890,621
278,335	正味財産計
その他流動資産計	<b>正味財産合計</b>
流動資産合計	<b>1,864,996</b>
20,474,919	
<b>【固定資産】</b>	
(有形固定資産)	
建物	
3,644,191	
車両運搬具	
3,352,861	
什器備品	
868,581	
有形固定資産計	
7,865,633	
固定資産合計	
7,865,633	
<b>【繰延資産】</b>	
開業費	
1,389,582	
繰延資産計	
1,389,582	
<b>資産合計</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>
<b>29,730,134</b>	<b>29,730,134</b>

# 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3年 8月31日 現在

## 《資産の部》

【流動資産】		
(現金・預金)		
現 金	882,626	
NPO	(71,337)	
訪問看護	(761,891)	
障害児通所支援事業	(49,398)	
普通 預金	6,406,689	
NPO	(66,830)	
介護支援	(1,395,254)	
訪問看護	(3,419,422)	
障害児通所支援事業	(1,525,183)	
現金・預金 計	7,289,315	
(売上債権)		
保険未収入金	12,297,815	
未収 入金	419,904	
売上債権 計	12,717,719	
(棚卸資産)		
棚卸 資産	189,550	
棚卸 資産 計	189,550	
(その他流動資産)		
前払 費用	278,335	
その他流動資産 計	278,335	
流動資産合計	20,474,919	
【固定資産】		
(有形固定資産)		
建 物	3,644,191	
車両運搬具	3,352,861	
什器 備品	868,581	
有形固定資産 計	7,865,633	
固定資産合計	7,865,633	
【繰延資産】		
開 業 費	1,389,582	
繰延資産 計	1,389,582	
資産の部 合計	29,730,134	
《負債の部》		
【流動負債】		
未 払 金	891,728	
短期借入金	1,704,000	
預 り 金	692,817	
未払法人税等	82,000	
流動負債 計	3,370,545	
【固定負債】		
長期借入金	24,494,593	
固定負債 計	24,494,593	
負債の部 合計	27,865,138	
正味財産	1,864,996	

# 活 動 計 算 書

特定非営利活動法人すもと共生ネットワーク

[税込] (単位: 円)  
自 令和2年 9月 1日 至 令和3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】		
正会員受取会費収入		96,217
【受取寄付金】		
受取寄付金収入	4,051,100	4,051,100
【受取助成金等】		
受取助成金収入	2,919,000	2,919,000
【事業収益】		
居宅介護事業収入	16,731,460	16,731,460
訪問医療保険事業収入	17,816,625	17,816,625
訪問介護保険事業収入	29,983,906	29,983,906
利用者負担金収入	4,509,366	4,509,366
学童保育事業収入	490,050	490,050
実習生受入収入	12,100	12,100
障害児通所事業収入	1,316,650	1,316,650
物品販売収入	82,442	82,442
【その他収益】		
受取利息	104	104
雑収入	134,662	134,662
経常収益計	78,047,465	78,143,682
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	54,634,752	54,634,752
退職共済掛金(事業)	808,100	808,100
法定福利費(事業)	8,475,909	8,475,909
福利厚生費(事業)	1,635,262	1,635,262
人件費計	65,554,023	65,554,023
(その他経費)		
売上原価	△ 26,100	△ 26,100
諸謝金	590,827	590,827
印刷製本費(事業)	488,283	488,283
旅費交通費(事業)	18,986	18,986
新聞図書費(事業)	42,666	42,666
車両燃料費	320,187	320,187
通信費(事業)	1,366,110	1,425,886
リース料	238,018	238,018
消耗品費	1,941,108	1,942,788
訪問看護薬品用品費	119,695	119,695
修繕費(事業)	745,360	745,360
水道光熱費	869,866	887,066
交際費	4,558	51,588
減価償却費	572,669	572,669
保険料(事業)	64,900	64,900
諸会費	150,412	150,412
租税公課(事業)	65,400	65,400
研修費	185,230	185,230
支払手数料(事業)	209,735	210,395
広告宣伝費(事業)	223,890	246,576
雑費	68,109	68,109
その他経費計	8,259,909	8,408,941
事業費計	73,813,932	73,962,964
【管理費】		
(人件費)		
149,032	8,259,909	8,408,941
149,032	73,813,932	73,962,964

# 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2年 9月 1日

至 令和3年 8月31日

給料	0	2,027,400	2,027,400
手当(管理)		2,027,400	2,027,400
人件費計			
(その他経費)			
旅費交通費(管理)		239,400	239,400
修繕費(管理)		652,795	652,795
地代家賃	120,000	2,096,000	2,216,000
保険料(管理)		513,420	513,420
租税公課(管理)		13	13
支払手数料(管理)	4,323	211,827	216,150
衛生管理費		33,945	33,945
支払利息	19,815	70,401	90,216
その他経費計	144,138	3,817,801	3,961,939
管理費計	144,138	5,845,201	5,989,339
経常費用計	293,170	79,659,133	79,952,303
当期経常増減額	△ 196,953	△ 1,611,668	△ 1,808,621
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 196,953	△ 1,611,668	△ 1,808,621
法人税、住民税及び事業税		82,000	82,000
経理区分振替額	△ 1,693,668	1,693,668	0
当期正味財産増減額	△ 1,890,621	0	△ 1,890,621
前期繰越正味財産額			3,755,617
次期繰越正味財産額			1,864,996

# 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

[税込] (単位: 円)

自 令和2年 9月 1日 至 令和3年 8月31日

【経常収益】		
【受取会費】	96,217	
【受取会員受取会費収入】		
【受取正金】	4,051,100	
【受取寄付金収入】		
【受取助成金等】	2,919,000	
【受取助成金収入】		
【事業収益】		
【居宅介護事業収入】	16,731,460	
【訪問医療保険事業収入】	17,816,625	
【訪問介護保険事業収入】	29,983,906	
【利用者負担金収入】	4,509,366	
【学童保育事業収入】	490,050	
【実習生受入事業収入】	12,100	
【障害児通所事業収入】	1,316,650	
【物品販売収入】	82,442	
【その他収益】		
【受取利息】	104	
【雑収入】	134,662	
経常収益計		78,143,682
【経常費用】		
【事業費】		
【(人件費)】		
【給料手当(事業)】	54,634,752	
【退職共済掛金(事業)】	808,100	
【法定福利費(事業)】	8,475,909	
【福利厚生費(事業)】	1,635,262	
【人件費計】	65,554,023	
【(その他経費)】		
【売上原価】		
【期首棚卸高】	163,450	
【期首商品・製品棚卸高計】	163,450	
【当期仕入高計】	0	
【期末棚卸高】	△ 189,550	
【期末商品・製品棚卸高計】	△ 189,550	
【売上原価計】	△ 26,100	
【謝金】	590,827	
【印刷製本費(事業)】	488,283	
【旅費交通費(事業)】	18,986	
【新聞図書費(事業)】	42,666	
【車両燃料費(事業)】	320,187	
【通信費(事業)】	1,425,886	
【リース料】	238,018	
【消耗品費】	1,942,788	
【訪問看護用品費】	119,695	
【修繕費】	745,360	
【水道光熱費】	887,066	
【交際費】	51,588	
【減価償却費(事業)】	572,669	
【保険料(事業)】	64,900	
【諸租税(事業)】	150,412	
【課税(事業)】	65,400	
【研修費(事業)】	185,230	
【支手数料(事業)】	210,395	
【広告費(事業)】	246,576	
【その他経費計】	68,109	
経常費用計	8,408,941	

# 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2年 9月 1日 至 令和3年 8月31日

73,962,964

## 事業費 計

### 【管理費】

(人件費)  
 給料 手当 (管理)  
 人件費計 2,027,400  
 (その他経費)  
 旅費交通費 (管理) 239,400  
 修繕費 (管理) 652,795  
 地代家賃 (管理) 2,216,000  
 保険料 (管理) 513,420  
 租税公課 (管理) 13  
 支払手数料 (管理) 216,150  
 衛生管理費 33,945  
 支払利息 90,216

その他経費計 3,961,939  
 管理費計 5,989,339  
 経常費用計 79,952,303  
 当期経常増減額 △ 1,808,621

### 【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 △ 1,808,621  
 法人税、住民税及び事業税 82,000  
 当期正味財産増減額 △ 1,890,621  
 前期繰越正味財産額 3,755,617  
 次期繰越正味財産額 1,864,996

## 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3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）によっております。

- (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おります。
- (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経理方式によっております。

### 【使途等が制約された寄附等の内訳】

使途等が制約された寄附金等はありません

### 【固定資産の増減内訳】

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						(単位：円)
建物	0	3,672,345		3,672,345	△ 28,154	3,644,191
車両運搬具	4,421,600	3,336,000		7,757,600	△ 4,404,739	3,352,861
什器備品	468,070	1,036,200		1,504,270	△ 635,689	868,581
合計	4,889,670	8,044,545	0	12,934,215	△ 5,068,582	7,865,633

### 【借入金の増減内訳】

科目	期首残高	当期借入	当期返済	当期差附金繰替	期末残高
借入金(淡路信用金庫)	0	13,500,000	△ 452,000		13,048,000
借入金(山崎一郎)	16,363,781		△ 1,013,188	△ 2,200,000	13,150,593
合計	16,363,781	13,500,000	△ 1,465,188	△ 2,200,000	26,198,593

### 【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。

科目	(単位：円)	
	内、役員との取引	外、近親者及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	4,051,100	2,200,000
活動計算書計	4,051,100	2,200,000
(貸借対照表)		
長期借入金	26,198,593	13,150,593
貸借対照表計	26,198,593	13,150,593