

# 決算報告書

第 16期

自 令和3年 9月 1日

至 令和4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  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和4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               |
| <b>【流動資産】</b> |                   | <b>【流動負債】</b>      |                   |
| (現金・預金)       |                   | 未払金                | 1,032,003         |
| 現 金           | 431,094           | 短期借入金              | 1,704,000         |
| 普通 預金         | 12,123,144        | 預 り 金              | 697,129           |
| 現金・預金 計       | 12,554,238        | 未払法人税等             | 82,000            |
| (売上債権)        |                   | 流動負債 計             | 3,515,132         |
| 保険未収入金        | 14,372,093        | <b>【固定負債】</b>      |                   |
| 未収 入金         | 468,674           | 長期借入金              | 28,290,593        |
| 売上債権 計        | 14,840,767        | 固定負債 計             | 28,290,593        |
| (棚卸資産)        |                   | <b>負債合計</b>        | <b>31,805,725</b> |
| 棚卸 資産         | 204,380           | <b>正 味 財 産 の 部</b> |                   |
| 棚卸資産 計        | 204,380           | <b>【正味財産】</b>      |                   |
| (その他流動資産)     |                   | 前期繰越正味財産額          | 1,864,996         |
| 前払 費用         | 244,923           | 当期正味財産増減額          | 2,306,711         |
| その他流動資産 計     | 244,923           | 正味財産 計             | 4,171,707         |
| 流動資産合計        | 27,844,308        | <b>正味財産合計</b>      | <b>4,171,707</b>  |
| <b>【固定資産】</b> |                   |                    |                   |
| (有形固定資産)      |                   |                    |                   |
| 建 物           | 3,791,801         |                    |                   |
| 車両運搬具         | 2,272,748         |                    |                   |
| 什器 備品         | 678,993           |                    |                   |
| 有形固定資産 計      | 6,743,542         |                    |                   |
| 固定資産合計        | 6,743,542         |                    |                   |
| <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>35,977,432</b> | <b>負債及び正味財産合計</b>  | <b>35,977,432</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4年 8月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

|           |             |
|-----------|-------------|
| 現 金       | 431,094     |
| NPO       | (81,329)    |
| 訪問看護      | (283,362)   |
| 障害児通所支援事業 | (66,403)    |
| 普通 預金     | 12,123,144  |
| 郵貯銀行訪問看護  | (7,371)     |
| NPO       | (45,705)    |
| 介護支援      | (6,652,301) |
| 訪問看護      | (4,010,594) |
| 訪問看護2     | (800,002)   |
| 障害児通所支援事業 | (607,171)   |
| 現金・預金 計   | 12,554,238  |

(売上債権)

|        |            |
|--------|------------|
| 保険未収入金 | 14,372,093 |
| 未収 入金  | 468,674    |
| 売上債権 計 | 14,840,767 |

(棚卸資産)

|        |         |
|--------|---------|
| 棚卸 資産  | 204,380 |
| 棚卸資産 計 | 204,380 |

(その他流動資産)

|           |         |
|-----------|---------|
| 前払 費用     | 244,923 |
| その他流動資産 計 | 244,923 |

流動資産合計

27,844,308

### 【固定資産】

(有形固定資産)

|          |           |
|----------|-----------|
| 建 物      | 3,791,801 |
| 車両運搬具    | 2,272,748 |
| 什器 備品    | 678,993   |
| 有形固定資産 計 | 6,743,542 |

固定資産合計

6,743,542

### 【繰延資産】

開 業 費

1,389,582

繰延資産 計

1,389,582

資産の部 合計

35,977,432

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金

1,032,003

短期借入金

1,704,000

預 り 金

697,129

未払法人税等

82,000

流動負債 計

3,515,132

### 【固定負債】

長期借入金

28,290,593

固定負債 計

28,290,593

負債の部 合計

31,805,725

正味財産

4,171,707

# 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3年 9月 1日 至 令和4年 8月31日

|                 | 特定非営利活動<br>に係る事業 | その他の事業     | 合計         |
|-----------------|------------------|------------|------------|
| <b>【経常収益】</b>   |                  |            |            |
| <b>【受取会費】</b>   |                  |            |            |
| 正会員受取会費収入       | 95,609           |            | 95,609     |
| <b>【受取寄付金】</b>  |                  |            |            |
| 受取寄付金収入         |                  | 2,000,000  | 2,000,000  |
| <b>【受取助成金等】</b> |                  |            |            |
| 受取助成金収入         |                  | 1,169,515  | 1,169,515  |
| <b>【事業収益】</b>   |                  |            |            |
| 居宅介護事業収入        |                  | 14,101,180 | 14,101,180 |
| 訪問医療保険事業収入      |                  | 17,524,557 | 17,524,557 |
| 訪問介護保険事業収入      |                  | 34,056,644 | 34,056,644 |
| 訪問利用者負担金収入      |                  | 4,189,653  | 4,189,653  |
| 学童保育事業収入        |                  | 696,630    | 696,630    |
| 実習生受入収入         |                  | 12,100     | 12,100     |
| 障害児通所事業収入       |                  | 17,857,671 | 17,857,671 |
| 障害児通所事業利用者負担金収入 |                  | 707,035    | 707,035    |
| 物品販売収入          |                  | 64,591     | 64,591     |
| <b>【その他収益】</b>  |                  |            |            |
| 受取 利息           | 1                | 131        | 132        |
| 雑 収 入           | 300              | 47,233     | 47,533     |
| 経常収益 計          | 95,910           | 92,426,940 | 92,522,850 |
| <b>【経常費用】</b>   |                  |            |            |
| <b>【事業費】</b>    |                  |            |            |
| (人件費)           |                  |            |            |
| 給料手当(事業)        |                  | 62,066,348 | 62,066,348 |
| 退職共済掛金(事業)      |                  | 979,760    | 979,760    |
| 法定福利費(事業)       |                  | 10,190,211 | 10,190,211 |
| 福利厚生費(事業)       | 2,600            | 951,916    | 954,516    |
| 人件費計            | 2,600            | 74,188,235 | 74,190,835 |
| (その他経費)         |                  |            |            |
| 売上 原価           | 0                | △ 14,830   | △ 14,830   |
| 印刷製本費(事業)       |                  | 650,213    | 650,213    |
| 旅費交通費(事業)       |                  | 19,550     | 19,550     |
| 新聞図書費(事業)       |                  | 16,500     | 16,500     |
| 車両燃料費           |                  | 562,205    | 562,205    |
| 通 信 費(事業)       | 27,018           | 1,252,830  | 1,279,848  |
| リー ス料           |                  | 515,328    | 515,328    |
| 消耗品費            | 13,055           | 1,331,102  | 1,344,157  |
| 薬品用品費           |                  | 422,389    | 422,389    |
| 修 繕 費(事業)       |                  | 491,408    | 491,408    |
| 水道光熱費           | 18,228           | 1,140,731  | 1,158,959  |
| 交 際 費           |                  | 86,797     | 86,797     |
| 減価償却費           |                  | 1,464,739  | 1,464,739  |
| 保 険 料(事業)       |                  | 254,270    | 254,270    |
| 諸 会 費           |                  | 86,900     | 86,900     |
| 租税 公課(事業)       |                  | 142,200    | 142,200    |
| 研 修 費           |                  | 198,332    | 198,332    |
| 支払手数料(事業)       |                  | 578,969    | 578,969    |
| 広告宣伝費           | 54,958           | 37,197     | 92,155     |
| 雑 費(事業)         | 19,815           | 440        | 20,255     |
| その他経費計          | 133,074          | 9,237,270  | 9,370,344  |
| 事業費 計           | 135,674          | 83,425,505 | 83,561,179 |
| <b>【管理費】</b>    |                  |            |            |
| (人件費)           |                  |            |            |
| 給料 手当(管理)       |                  | 2,112,800  | 2,112,800  |
| 人件費計            | 0                | 2,112,800  | 2,112,800  |

# 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3年 9月 1日 至 令和4年 8月31日

|                |           |             |            |
|----------------|-----------|-------------|------------|
| (その他経費)        |           |             |            |
| 旅費交通費(管理)      |           | 218,880     | 218,880    |
| 修繕費(管理)        |           | 495,000     | 495,000    |
| 地代家賃           | 120,000   | 2,640,000   | 2,760,000  |
| 保険料(管理)        |           | 503,320     | 503,320    |
| 租税公課(管理)       |           | 17          | 17         |
| 支払手数料(管理)      | 3,969     | 260,631     | 264,600    |
| 支払利息           |           | 218,343     | 218,343    |
| その他経費計         | 123,969   | 4,336,191   | 4,460,160  |
| 管理費計           | 123,969   | 6,448,991   | 6,572,960  |
| 経常費用計          | 259,643   | 89,874,496  | 90,134,139 |
| 当期経常増減額        | △ 163,733 | 2,552,444   | 2,388,711  |
| <b>【経常外収益】</b> |           |             |            |
| 経常外収益計         | 0         | 0           | 0          |
| <b>【経常外費用】</b> |           |             |            |
| 経常外費用計         | 0         | 0           | 0          |
| 税引前当期正味財産増減額   | △ 163,733 | 2,552,444   | 2,388,711  |
| 法人税、住民税及び事業税   |           | 82,000      | 82,000     |
| 経理区分振替額        | 2,470,444 | △ 2,470,444 | 0          |
| 当期正味財産増減額      | 2,306,711 | 0           | 2,306,711  |
| 前期繰越正味財産額      | 1,864,996 | 0           | 1,864,996  |
| 次期繰越正味財産額      | 4,171,707 | 0           | 4,171,707  |

## 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3年 9月 1日 至 令和4年 8月31日

|              |           |            |
|--------------|-----------|------------|
|              | 事業費 計     | 83,561,179 |
| 【管理費】        |           |            |
| (人件費)        |           |            |
| 給料 手当(管理)    | 2,112,800 |            |
| 人件費計         | 2,112,800 |            |
| (その他経費)      |           |            |
| 旅費交通費(管理)    | 218,880   |            |
| 修繕費(管理)      | 495,000   |            |
| 地代 家賃        | 2,760,000 |            |
| 保険料(管理)      | 503,320   |            |
| 租税 公課(管理)    | 17        |            |
| 支払手数料(管理)    | 264,600   |            |
| 支払 利息        | 218,343   |            |
| その他経費計       | 4,460,160 |            |
| 管理費 計        |           | 6,572,960  |
| 經常費用 計       |           | 90,134,139 |
| 当期經常増減額      |           | 2,388,711  |
| 【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 |           | 2,388,711  |
| 法人税、住民税及び事業税 |           | 82,000     |
| 当期正味財産増減額    |           | 2,306,711  |
| 前期繰越正味財産額    |           | 1,864,996  |
| 次期繰越正味財産額    |           | 4,171,707  |

## 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)

全事業所

自 令和3年 9月 1日 至 令和4年 8月31日

**【経常収益】**

**【受取会費】**

正会員受取会費収入 95,609

**【受取寄付金】**

受取寄付金収入 2,000,000

**【受取助成金等】**

受取助成金収入 1,169,515

**【事業収益】**

居宅介護事業収入 14,101,180

訪問医療保険事業収入 17,524,557

訪問介護保険事業収入 34,056,644

訪問利用者負担金収入 4,189,653

学童保育事業収入 696,630

実習生受入収入 12,100

障害児通所事業収入 17,857,671

障害児通所事業利用者負担金収入 707,035

物品販売収入 64,591

**【その他収益】**

受取 利息 132

雑 収 入 47,533

経常収益 計

92,522,850

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料手当(事業) 62,066,348

退職共済掛金(事業) 979,760

法定福利費(事業) 10,190,211

福利厚生費(事業) 954,516

人件費計

74,190,835

(その他経費)

**【売上原価】**

期首棚卸高 189,550

期首商品・製品棚卸高 計 189,550

当期仕入高 計 0

期末棚卸高  $\Delta$  204,380

期末商品・製品棚卸高 計  $\Delta$  204,380

売上原価 計  $\Delta$  14,830

印刷製本費(事業) 650,213

旅費交通費(事業) 19,550

新聞図書費(事業) 16,500

車両燃料費 562,205

通 信 費(事業) 1,279,848

リ ー ス料 515,328

消耗品費 1,344,157

薬品用品費 422,389

修 繕 費(事業) 491,408

水道光熱費 1,158,959

交 際 費 86,797

減価償却費 1,464,739

保 険 料(事業) 254,270

諸 会 費 86,900

租 税 公 課(事業) 142,200

研 修 費 198,332

支払手数料(事業) 578,969

広告宣伝費 92,155

雑 費(事業) 20,255

その他経費計

9,370,344

## 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4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。

### 【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】

(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 |            |         |    |            |             |           |
| 建物     | 3,672,345  | 342,648 |    | 4,014,993  | △ 223,192   | 3,791,801 |
| 車両運搬具  | 7,757,600  |         |    | 7,757,600  | △ 5,484,852 | 2,272,748 |
| 什器備品   | 1,504,270  |         |    | 1,504,270  | △ 825,277   | 678,993   |
| 合計     | 12,934,215 | 342,648 | 0  | 13,276,863 | △ 6,533,321 | 6,743,542 |

### 【借入金の増減内訳】

(単位：円)

| 科目          | 期首残高       | 当期借入      | 当期返済        | 当期寄附金振替 | 期末残高       |
|-------------|------------|-----------|-------------|---------|------------|
| 借入金(淡路信用金庫) | 13,048,000 |           | △ 1,704,000 |         | 11,344,000 |
| 借入金(福祉医療機構) | 0          | 4,000,000 |             |         | 4,000,000  |
| 借入金(山崎一郎)   | 13,150,593 | 2,700,000 | △ 1,200,000 |         | 14,650,593 |
| 合計          | 26,198,593 | 6,700,000 | △ 2,904,000 | 0       | 29,994,593 |

### 【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。

(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、近親者及び関連法人等との取引 |
|---------|--------------|------------|------------------|
| (活動計算書) |              |            |                  |
| 受取寄付金   | 2,000,000    | 2,000,000  | 0                |
| 活動計算書計  | 2,000,000    | 2,000,000  | 0                |
| (貸借対照表) |              |            |                  |
| 借入金     | 29,994,593   | 14,650,593 | 0                |
| 貸借対照表計  | 29,994,593   | 14,650,593 | 0                |