

決算報告書

第 17期

自 令和4年 9月 1日

至 令和5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5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	1,655,621
現金	363,053	短期借入金	1,698,000
普通預金	14,036,625	預り金	670,941
現金・預金計	14,399,678	未払法人税等	82,000
(売上債権)		流動負債計	4,106,562
保険未収入金	12,119,542	【固定負債】	
未収入金	341,403	長期借入金	25,291,456
売上債権計	12,460,945	固定負債計	25,291,456
(棚卸資産)		負債合計	29,398,018
棚卸資産	170,420	正味財産の部	
棚卸資産計	170,420	【正味財産】	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産額	4,171,707
前払費用	211,511	当期正味財産増減額	2,378,411
その他流動資産計	211,511	正味財産計	6,550,118
流動資産合計	27,242,554	正味財産合計	6,550,118
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	3,573,920		
車両運搬具	3,252,675		
什器備品	489,405		
有形固定資産計	7,316,000		
固定資産合計	7,316,000		
【繰延資産】			
開業費	1,389,582		
繰延資産計	1,389,582		
資産合計	35,948,136	負債及び正味財産合計	35,948,136

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5年 8月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	363,053
NPO	(86,940)
訪問看護	(163,424)
障害児通所支援事業	(112,689)
普通 預金	14,036,625
郵貯銀行訪問看護	(4,701)
NPO	(144,216)
介護支援	(6,760,666)
訪問看護	(3,147,039)
訪問看護2	(1,792,693)
障害児通所支援事業	(1,467,310)
障害児通所支援事業2	(720,000)
現金・預金 計	<u>14,399,678</u>

(売上債権)

保険未収入金	12,119,542
未収 入金	341,403
売上債権 計	<u>12,460,945</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	170,420
棚卸資産 計	<u>170,420</u>

(その他流動資産)

前払 費用	211,511
その他流動資産 計	<u>211,511</u>

流動資産合計

27,242,554

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	3,573,920
車両運搬具	3,252,675
什器 備品	489,405
有形固定資産 計	<u>7,316,000</u>

固定資産合計

7,316,000

【繰延資産】

開 業 費	1,389,582
-------	-----------

繰延資産 計

1,389,582

資産の部 合計

35,948,136

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,655,621
短期借入金	1,698,000
預 り 金	670,941
未払法人税等	82,000
流動負債 計	<u>4,106,562</u>

4,106,562

【固定負債】

長期借入金	25,291,456
-------	------------

固定負債 計

25,291,456

負債の部 合計

29,398,018

正味財産

6,550,118

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4年 9月 1日 至 令和5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	91,981		91,981
【受取寄付金】			
受取寄付金収入		2,000,000	2,000,000
【受取助成金等】			
受取助成金収入		1,905,000	1,905,000
【事業収益】			
居宅介護事業収入		5,501,780	5,501,780
訪問医療保険事業収入		16,085,945	16,085,945
訪問介護保険事業収入		27,134,371	27,134,371
訪問利用者負担金収入		3,478,194	3,478,194
実習生受入収入		43,560	43,560
障害児通所事業収入		26,097,958	26,097,958
障害児通所事業利用者負担金収入		1,036,878	1,036,878
物品販売収入		40,729	40,729
【その他収益】			
受取 利息	1	134	135
受取配当金		400	400
雑 収 入	19,815	3,084,063	3,103,878
経常収益 計	111,797	86,409,012	86,520,809
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)		55,741,080	55,741,080
退職共済掛金(事業)		929,400	929,400
法定福利費(事業)		10,157,856	10,157,856
福利厚生費(事業)		789,492	789,492
人件費計	0	67,617,828	67,617,828
(その他経費)			
売上 原価	0	33,960	33,960
印刷製本費(事業)		664,387	664,387
旅費交通費(事業)		61,600	61,600
新聞図書費(事業)		34,962	34,962
車両燃料費		707,287	707,287
通 信 費(事業)	36,762	1,093,517	1,130,279
リー ス料		833,894	833,894
消耗品費	7,432	749,925	757,357
薬品用品費		289,389	289,389
修 繕 費(事業)		746,072	746,072
水道光熱費	17,077	1,247,669	1,264,746
交 際 費		5,000	5,000
減価償却費	7,601	1,977,940	1,985,541
諸 会 費		98,593	98,593
租税 公課(事業)		138,050	138,050
研 修 費		72,285	72,285
支払手数料(事業)	100	580,800	580,900
広告宣伝費		170,500	170,500
雑 費(事業)		12,800	12,800
その他経費計	68,972	9,518,630	9,587,602
事業費 計	68,972	77,136,458	77,205,430
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当(管理)		2,102,400	2,102,400
人件費計	0	2,102,400	2,102,400

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4年 9月 1日 至 令和5年 8月31日

(その他経費)			
旅費交通費(管理)		372,700	372,700
修繕費(管理)		664,400	664,400
地代家賃	120,000	2,616,000	2,736,000
保険料(管理)		536,080	536,080
租税公課(管理)		99	99
支払手数料(管理)	2,285	226,221	228,506
支払利息		204,782	204,782
雑費(管理)		10,000	10,000
その他経費計	122,285	4,630,282	4,752,567
管理費計	122,285	6,732,682	6,854,967
経常費用計	191,257	83,869,140	84,060,397
当期経常増減額	△ 79,460	2,539,872	2,460,412
【経常外収益】			
経常外収益計		0	0
【経常外費用】			
固定資産除却損		1	1
経常外費用計	0	1	1
税引前当期正味財産増減額	△ 79,460	2,539,871	2,460,411
法人税、住民税及び事業税		82,000	82,000
経理区分振替額	2,457,871	△ 2,457,871	0
当期正味財産増減額	2,378,411	0	2,378,411
前期繰越正味財産額	4,171,707	0	4,171,707
次期繰越正味財産額	6,550,118	0	6,550,118

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4年 9月 1日 至 令和5年 8月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費収入 91,981

【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 1,905,000

【事業収益】

居宅介護事業収入 5,501,780

訪問医療保険事業収入 16,085,945

訪問介護保険事業収入 27,134,371

訪問利用者負担金収入 3,478,194

実習生受入収入 43,560

障害児通所事業収入 26,097,958

障害児通所事業利用者負担金収入 1,036,878

物品販売収入 40,729

【その他収益】

受取 利息 135

受取配当金 400

雑 収 入 3,103,878

経常収益 計

86,520,809

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 55,741,080

退職共済掛金(事業) 929,400

法定福利費(事業) 10,157,856

福利厚生費(事業) 789,492

人件費計

67,617,828

(その他経費)

【売上原価】

期首棚卸高 204,380

期首商品・製品棚卸高 計 204,380

当期仕入高 計 0

期末棚卸高 Δ 170,420

期末商品・製品棚卸高 計 Δ 170,420

売上原価 計 33,960

印刷製本費(事業) 664,387

旅費交通費(事業) 61,600

新聞図書費(事業) 34,962

車両燃料費 707,287

通 信 費(事業) 1,130,279

リー ス料 833,894

消耗品費 757,357

薬品用品費 289,389

修 繕 費(事業) 746,072

水道光熱費 1,264,746

交 際 費 5,000

減価償却費 1,985,541

諸 会 費 98,593

租税 公課(事業) 138,050

研 修 費 72,285

支払手数料(事業) 580,900

広告宣伝費 170,500

雑 費(事業) 12,800

その他経費計 9,587,602

事業費 計

77,205,430

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4年 9月 1日 至 令和5年 8月31日

【管理費】		
(人件費)		
給料 手当(管理)	2,102,400	
人件費計	2,102,400	
(その他経費)		
旅費交通費(管理)	372,700	
修繕費(管理)	664,400	
地代 家賃	2,736,000	
保険料(管理)	536,080	
租税 公課(管理)	99	
支払手数料(管理)	228,506	
支払 利息	204,782	
雑 費(管理)	10,000	
その他経費計	4,752,567	
管理費 計		6,854,967
経常費用 計		84,060,397
当期経常増減額		2,460,412
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
固定資産除却損	1	
経常外費用 計	1	1
税引前当期正味財産増減額		2,460,411
法人税、住民税及び事業税		82,000
当期正味財産増減額		2,378,411
前期繰越正味財産額		4,171,707
次期繰越正味財産額		6,550,118

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5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						
建物	4,014,993			4,014,993	△ 441,073	3573920
車両運搬具	7,757,600	2,558,000	△ 578,360	9,737,240	△ 6,484,565	3252675
什器備品	1,504,270			1,504,270	△ 1,014,865	489405
合計	13,276,863	2,558,000	△ 578,360	15,256,503	△ 7,940,503	7316000

【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
借入金(淡路信用金庫)	11,344,000		△ 1,690,000	9,654,000
借入金(福祉医療機構)	4,000,000			4,000,000
借入金(山崎一郎)	14,650,593	1,000,000	△ 2,315,137	13,335,456
合計	29,994,593	1,000,000	△ 4,005,137	26,989,456

【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、近親者及び支配関係人等との取引
(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	26,989,456	13,335,456	0
貸借対照表計	26,989,456	13,335,456	0