

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)
令和元年 8月31日 現在

資 産 の 部		負 債 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	666,148
現金	318,315	預り金	656,218
普通預金	8,834,395	未払法人税等	82,000
現金・預金計	9,152,710	流動負債計	1,404,366
(売上債権)		【固定負債】	
保険未収入金	9,139,955	長期借入金	15,513,781
未収入金	317,584	固定負債計	15,513,781
売上債権計	9,457,539	負債合計	16,918,147
(棚卸資産)		正味財産の部	
棚卸資産	187,310	【正味財産】	
棚卸資産計	187,310	前期繰越正味財産額	2,578,588
流動資産合計	18,797,559	当期正味財産増減額	△650,973
【固定資産】		正味財産計	1,927,615
(有形固定資産)		正味財産合計	1,927,615
車両運搬具	48,201		
什器備品	2		
有形固定資産計	48,203		
固定資産合計	48,203		
資産合計	18,845,762	負債及び正味財産合計	18,845,762

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)
令和元年 8月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	318,315
NPO	(184,279)
訪問看護	(134,036)
普通預金	8,834,395
NPO	(100,000)
介護支援	(6,436,848)
訪問看護	<u>(2,297,547)</u>
現金・預金計	9,152,710

(売上債権)

保険未収入金	9,139,955
未収入金	<u>317,584</u>
売上債権計	9,457,539

(棚卸資産)

棚卸資産	<u>187,310</u>
棚卸資産計	<u>187,310</u>

流動資産合計

18,797,559

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	48,201
什器備品	<u>2</u>
有形固定資産計	<u>48,203</u>

固定資産合計

48,203

資産の部 合計

18,845,762

《負債の部》

【流動負債】

未払金	666,148
預り金	656,218
未払法人税等	<u>82,000</u>
流動負債計	1,404,366

【固定負債】

長期借入金	<u>15,513,781</u>
固定負債計	<u>15,513,781</u>

負債の部 合計

16,918,147

正味財産

1,927,615

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

自平成30年9月1日 至令和元年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	65,000		65,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	60,000	227,629	287,629
【事業収益】			
居宅介護収益		16,752,970	16,752,970
訪問医療保険収益		12,527,857	12,527,857
訪問介護保険収益		28,667,892	28,667,892
利用者負担金収益		3,849,220	3,849,220
実習生受入収益		92,152	92,152
物品販売収益		73,192	73,192
バザー収益	8,940		8,940
その他事業収益	50,500		50,500
【その他収益】			
受取 利息		106	106
受取 家賃	90,000		90,000
雑 収 益		13,450	13,450
経常収益 計	274,440	62,204,468	62,478,908
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)		44,737,543	44,737,543
退職金共済掛金(事業)		643,760	643,760
法定福利費(事業)		7,513,848	7,513,848
福利厚生費(事業)		244,473	244,473
人件費計	0	53,139,624	53,139,624
(その他経費)			
売上 原価	0	23,240	23,240
業務委託費(事業)	144,000	194,400	338,400
諸 謝 金(事業)		1,118,844	1,118,844
印刷製本費(事業)		254,186	254,186
旅費交通費(事業)	14,100	66,316	80,416
新聞図書費(事業)		38,400	38,400
車両燃料費(事業)		303,635	303,635
通信運搬費(事業)	4,065	795,156	799,221
リース料(事業)		56,764	56,764
消耗品費(事業)		671,129	671,129
訪問看護薬品用品費(事業)		46,141	46,141
修 繕 費(事業)		89,190	89,190
水道光熱費(事業)	32,513	617,751	650,264
減価償却費(事業)		144,590	144,590
保 険 料(事業)		97,720	97,720
諸 会 費(事業)		64,000	64,000
租税 公課(事業)		46,800	46,800
研 修 費(事業)		255,178	255,178

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 平成30年 9月 1日 至 令和元年 8月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
支払手数料(事業)	432	72,288	72,720
広告宣伝費(事業)	23,264	48,600	71,864
雑 費(事業)	17,873	30,864	48,737
その他経費計	236,247	5,035,192	5,271,439
事業費 計	236,247	58,174,816	58,411,063
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬(管理)	450,000	450,000	900,000
退 職 金		213,750	213,750
福利厚生費(管理)		216,000	216,000
人件費計	450,000	879,750	1,329,750
(その他経費)			
会 議 費	15,120		15,120
旅費交通費(管理)		290,700	290,700
通 信 費(管理)		36,840	36,840
修 繕 費(管理)		857,586	857,586
地代 家賃(管理)	120,000	1,140,000	1,260,000
保 険 料(管理)		420,000	420,000
租税 公課(管理)		11,814	11,814
支払手数料(管理)	4,152	410,856	415,008
その他経費計	139,272	3,167,796	3,307,068
管理費 計	589,272	4,047,546	4,636,818
経常費用 計	825,519	62,222,362	63,047,881
当期経常増減額	△551,079	△17,894	△568,973
【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	△551,079	△17,894	△568,973
法人税、住民税及び事業税		82,000	82,000
当期正味財産増減額	△551,079	△99,894	△650,973
前期繰越正味財産額	931,196	1,647,392	2,578,588
次期繰越正味財産額	380,117	1,547,498	1,927,615

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)

自平成30年9月1日 至令和元年8月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 65,000

【受取寄付金】

受取寄付金 287,629

【事業収益】

居宅介護収益 16,752,970

訪問医療保険収益 12,527,857

訪問介護保険収益 28,667,892

利用者負担金収益 3,849,220

実習生受入収益 92,152

物品販売収益 73,192

バザー収益 8,940

その他事業収益 50,500

【その他収益】

受取利息 106

受取家賃 90,000

雑収益 13,450

経常収益計

62,478,908

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 44,737,543

退職金共済掛金(事業) 643,760

法定福利費(事業) 7,513,848

福利厚生費(事業) 244,473

人件費計 53,139,624

(その他経費)

【売上原価】

期首棚卸高 210,550

期首商品・製品棚卸高計 210,550

当期仕入高計 0

期末棚卸高 △187,310

期末商品・製品棚卸高計 △187,310

売上原価計 23,240

業務委託費(事業) 338,400

諸謝金(事業) 1,118,844

印刷製本費(事業) 254,186

旅費交通費(事業) 80,416

新聞図書費(事業) 38,400

車両燃料費(事業) 303,635

通信運搬費(事業) 799,221

リース料(事業) 56,764

消耗品費(事業) 671,129

訪問看護薬品用品費(事業) 46,141

修繕費(事業) 89,190

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 平成30年 9月 1日 至 令和元年 8月31日

水道光熱費(事業)	650,264	
減価償却費(事業)	144,590	
保 險 料(事業)	97,720	
諸 会 費(事業)	64,000	
租税 公課(事業)	46,800	
研 修 費(事業)	255,178	
支払手数料(事業)	72,720	
広告宣伝費(事業)	71,864	
雑 費(事業)	48,737	
その他経費計	5,271,439	
事業費 計		58,411,063
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬(管理)	900,000	
退 職 金	213,750	
福利厚生費(管理)	216,000	
人件費計	1,329,750	
(その他経費)		
会 議 費	15,120	
旅費交通費(管理)	290,700	
通 信 費(管理)	36,840	
修 繕 費(管理)	857,586	
地代 家賃(管理)	1,260,000	
保 險 料(管理)	420,000	
租税 公課(管理)	11,814	
支払手数料(管理)	415,008	
その他経費計	3,307,068	
管理費 計		4,636,818
経常費用 計		63,047,881
当期経常増減額		△568,973
【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		△568,973
法人税、住民税及び事業税		82,000
当期正味財産増減額		△650,973
前期繰越正味財産額		2,578,588
次期繰越正味財産額		1,927,615

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

令和元年 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】

(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	0	0	3,971,600	△ 3,923,399	48,201
什器備品	468,070	0	0	468,070	△ 468,068	2
合計	4,439,670	0	0	4,439,670	△ 4,391,467	48,203

【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	期末残高
長期借入金(山崎一郎)	17,841,410	0	2,324,629	15,513,781
合計	17,841,410	0	2,324,629	15,513,781

【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。

(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、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄付金	287,629	227,629	0
活動計算書計	287,629	227,629	0
(貸借対照表)			
長期借入金	15,513,781	15,513,781	0
貸借対照表計	15,513,781	15,513,781	0