

# 決 算 報 告 書

第 16 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

N P O 法人すまいる

# 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

NPO法人すまいる

全事業所

[税込] (単位:円)

令和6年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
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	6,641,161
本社現金	181,444	預り金	1,423,089
三菱東京UFJ銀行	6,819,504	未払法人税等	70,000
川口信用金庫	5,117,781	流動負債 計	8,134,250
現金・預金 計	12,118,729		
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
売掛金	13,984,466	長期借入金	41,380,000
売上債権 計	13,984,466	固定負債 計	41,380,000
(その他流動資産)		<b>負債の部合計</b>	<b>49,514,250</b>
前払費用	705,500		
短期貸付金	3,845,727	<b>正味財産の部</b>	
その他流動資産 計	4,551,227	<b>【助成積立金】</b>	
流動資産合計	30,654,422	助成積立金	5,470,000
<b>【固定資産】</b>		<b>【助成積立金】 合計</b>	<b>5,470,000</b>
(有形固定資産)		<b>【正味財産】</b>	
建物附属設備	134,831	正味財産	21,270,190
車両運搬具	1,264,181	(うち当期正味財産増加額)	568,936
什器 備品	29,891	正味財産 計	21,270,190
有形固定資産 計	1,428,903	<b>正味財産の部合計</b>	<b>15,800,190</b>
(投資その他の資産)			
敷金	1,017,044		
リサイクル預け金	84,160		
長期前払費用	479,531		
投資その他の資産 計	1,580,735		
出資金	50,000		
固定資産合計	3,059,638		
<b>資産の部合計</b>	<b>33,714,060</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>33,714,060</b>

## 【財務諸表の注記】

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備 定率法および定額法を採用しています。

車両及び運搬具 定率法を採用しています。

器具及び備品 定率法を採用しています。

一括償却資産 3年間の均等償却によって償却しています。

#### (2) 繰延資産の償却方法

5年間の均等償却によって償却しています。

#### (3) 収益及び費用の会計基準

実現基準及び発生基準によって計上しています。

#### (4) 消費税の会計方法

税込方式により経理しています。

### 3. 貸借対照表等に関する注記

#### (1) 有形固定資産の減価償却累計額 13,611,928円

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人すまいる  
全事業所

[税込] (単位:円)  
自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

## 《経常収支の部》

### [経常収支の部]

#### 【経常収入】

介護報酬収入	57,496,365
バザー収入	85,952
正会員会費収入	30,000
看護報酬収入	24,700,531
保育事業収入	9,327,500
雑収入	789,061
受取利息収入	61
受取配当金	1,000
経常収入 計	92,430,470

#### 【事業費】

バザー経費	52,747
当期事業費 計	52,747
合 計	52,747
事業費 計	52,747

#### 【管理費】

給料 手当	60,106,654
退職金	400,000
法定福利費	7,349,519
福利厚生費	840,487
通信費	2,157,726
水道光熱費	460,672
旅費交通費	519,495
広告宣伝費	935,820
接待交際費	2,490
事務用消耗品費	49,090
備品消耗品費	1,542,654
地代 家賃	7,575,628
車両燃料費	1,752,853
保険料	1,341,148
租税 公課	71,250
諸会費	6,775
リース料	1,031,472
支払手数料	3,473,137
管理諸費	1,133,000
減価償却費	712,913
支払利息	275,788
固定資産除却損	3
雑費	1
法人税等	70,212
管理費 計	91,808,787
経常収支差額	568,936

当期正味財産増加額

568,936

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人すまいる  
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

前期繰越正味財産額	21,839,126
当期正味財産合計	21,270,190

# 収益事業会計貸借対照表

NPO法人すまいる  
収益事業(その他)

[税込] (単位:円)  
令和6年3月31日現在

資産の部		負債の部	
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	6,641,161
本社現金	98,027	預り金	1,423,089
三菱東京UFJ銀行	5,667,502	未払法人税等	70,000
川口信用金庫	5,117,781	流動負債 計	8,134,250
現金・預金 計	10,883,310		
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
売掛金	13,984,466	長期借入金	40,254,502
売上債権 計	13,984,466	固定負債 計	40,254,502
(その他流動資産)		負債の部合計	48,388,752
前払費用	705,289		
短期貸付金	3,844,574	<b>正味財産の部</b>	
その他流動資産 計	4,549,863	<b>【助成積立金】</b>	
流動資産合計	29,417,639	助成積立金	5,470,000
<b>【固定資産】</b>		【助成積立金】 合計	5,470,000
(有形固定資産)		<b>【正味財産】</b>	
建物附属設備	134,791	正味財産	21,405,902
車両運搬具	1,263,802	(うち当期正味財産増加額)	566,458
什器 備品	29,883	正味財産 計	21,405,902
有形固定資産 計	1,428,476	正味財産の部合計	15,935,902
(投資その他の資産)			
敷金	993,044		
リサイクル預け金	84,160		
長期前払費用	479,531		
投資その他の資産 計	1,556,735		
出資金	50,000		
固定資産合計	3,035,211		
資産の部合計	32,452,850	負債・正味財産の部合計	32,452,850

## 【財務諸表の注記】

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備 定率法および定額法を採用しています。

車両及び運搬具 定率法を採用しています。

器具及び備品 定率法を採用しています。

一括償却資産 3年間の均等償却によって償却しています。

### (2) 繰延資産の償却方法

5年間の均等償却によって償却しています。

### (3) 収益及び費用の会計基準

実現基準及び発生基準によって計上しています。

### (4) 消費税の会計方法

税込方式により経理しています。

## 3. 貸借対照表等に関する注記

### (1) 有形固定資産の減価償却累計額 13,611,928円

# 収益事業会計損益計算書

NPO法人すまいる  
収益事業（その他）

[税込] (単位:円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

## 《経常収支の部》

### [ 経常収支の部 ]

#### 【経常収入】

介護報酬収入	57,496,365
バザー収入	85,952
看護報酬収入	24,700,531
保育事業収入	9,327,500
雑収入	789,061
受取利息収入	61
受取配当金	1,000
経常収入 計	92,400,470

#### 【事業費】

バザー経費	52,747
当期事業費 計	52,747
合 計	52,747
事業費 計	52,747

#### 【管理費】

給料 手当	60,088,622
退職金	399,880
法定福利費	7,347,314
福利厚生費	840,235
通信費	2,157,079
水道光熱費	460,534
旅費交通費	519,339
広告宣伝費	935,539
接待交際費	2,489
事務用消耗品費	49,075
備品消耗品費	1,542,191
地代 家賃	7,573,355
車両燃料費	1,752,327
保険料	1,340,746
租税 公課	71,229
諸会費	6,773
リース料	1,031,163
支払手数料	3,472,095
管理諸費	1,132,660
減価償却費	712,699
支払利息	275,705
固定資産除却損	3
雑 費	1
法人税等	70,212
管理費 計	91,781,265
経常収支差額	566,458

当期正味財産増加額	566,458
前期繰越正味財産額	21,972,360

# 収益事業会計損益計算書

NPO法人すまいる  
収益事業（その他）

[税込] (単位:円)

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

当期正味財産合計

21,405,902

# 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

NPO法人すまいる  
非収益事業

[税込] (単位:円)  
令和6年3月31日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		流動負債 計	0
本社現金	83,417		
三菱東京UFJ銀行	1,152,002		
現金・預金 計	1,235,419		
(その他流動資産)		<b>【固定負債】</b>	
前払 費用	211	長期借入金	1,125,498
短期貸付金	1,153	固定負債 計	1,125,498
その他流動資産 計	1,364		
流動資産合計	1,236,783	<b>負債の部合計</b>	1,125,498
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産の部</b>	
(有形固定資産)		<b>【正味財産】</b>	
建物附属設備	40	正味財産	135,712
車両運搬具	379	(うち当期正味財産増加額)	2,478
什器 備品	8	正味財産 計	135,712
有形固定資産 計	427		
(投資その他の資産)		<b>正味財産の部合計</b>	135,712
敷 金	24,000		
投資その他の資産 計	24,000		
固定資産合計	24,427		
<b>資産の部合計</b>	<b>1,261,210</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>1,261,210</b>

## 【財務諸表の注記】

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備 定率法および定額法を採用しています。

車両及び運搬具 定率法を採用しています。

器具及び備品 定率法を採用しています。

一括償却資産 3年間の均等償却によって償却しています。

#### (2) 繰延資産の償却方法

5年間の均等償却によって償却しています。

#### (3) 収益及び費用の会計基準

実現基準及び発生基準によって計上しています。

#### (4) 消費税の会計方法

税込方式により経理しています。

### 3. 貸借対照表等に関する注記

#### (1) 有形固定資産の減価償却累計額 13,611,928円

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人すまいる  
非収益事業

[税込] (単位:円)

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

## 《経常収支の部》

### [ 経常収支の部 ]

#### 【経常収入】

正会員会費収入  
　　経常収入 計

30,000

30,000

#### 【事業費】

事業費 計

0

#### 【管理費】

給料 手当  
退職金  
法定福利費  
福利厚生費  
通信費  
水道光熱費  
旅費交通費  
広告宣伝費  
接待交際費  
事務用消耗品費  
備品消耗品費  
地代 家賃  
車両燃料費  
保険料  
租税 公課  
諸会費  
リース料  
支払手数料  
管理 諸費  
減価償却費  
支払 利息

18,032  
120  
2,205  
252  
647  
138  
156  
281  
1  
15  
463  
2,273  
526  
402  
21  
2  
309  
1,042  
340  
214  
83

管理費 計

27,522

経常収支差額

2,478

当期正味財産増加額  
前期繰越正味財産額  
当期正味財産合計

2,478

133,234

135,712