

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

NPO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
【流動資産】		【流動負債】	
(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	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	41,380,000
売 掛 金	13,984,466	固定負債 計	41,380,000
売上債権 計	13,984,466	負債の部合計	49,514,250
(その他流動資産)		正 味 財 産 の 部	
前払 費用	705,500	【助成積立金】	
短期貸付金	3,845,727	助成積立金	5,470,000
その他流動資産 計	4,551,227	【助成積立金】 合計	5,470,000
流動資産合計	30,654,422	【正味財産】	
【固定資産】		正味 財産	21,270,190
(有形固定資産)		(うち当期正味財産増加額)	568,936
建物附属設備	134,831	正味財産 計	21,270,190
車両運搬具	1,264,181	正味財産の部合計	15,800,190
什器 備品	29,891		
有形固定資産 計	1,428,903		
(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		
資産の部合計	33,714,060	負債・正味財産の部合計	33,714,060

【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
【流動資産】		【流動負債】	
（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	【固定負債】	
（売上債権）		長期借入金	40,254,502
売 掛 金	13,984,466	固定負債 計	40,254,502
売上債権 計	13,984,466	負債の部合計	48,388,752
（その他流動資産）		正 味 財 産 の 部	
前払 費用	705,289	【助成積立金】	
短期貸付金	3,844,574	助成積立金	5,470,000
その他流動資産 計	4,549,863	【助成積立金】 合計	5,470,000
流動資産合計	29,417,639	【正味財産】	
【固定資産】		正味 財産	21,405,902
（有形固定資産）		（うち当期正味財産増加額）	566,458
建物附属設備	134,791	正味財産 計	21,405,902
車両運搬具	1,263,802	正味財産の部合計	15,935,902
什器 備品	29,883		
有形固定資産 計	1,428,476		
（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
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		流動負債 計	0
本社現金	83,417	【固定負債】	
三菱東京UFJ銀行	1,152,002	長期借入金	1,125,498
現金・預金 計	1,235,419	固定負債 計	1,125,498
(その他流動資産)		負債の部合計	1,125,498
前払 費用	211	正 味 財 産 の 部	
短期貸付金	1,153	【正味財産】	
その他流動資産 計	1,364	正味 財産	135,712
流動資産合計	1,236,783	(うち当期正味財産増加額)	2,478
【固定資産】		正味財産 計	135,712
(有形固定資産)		正味財産の部合計	135,712
建物附属設備	40		
車両運搬具	379		
什器 備品	8		
有形固定資産 計	427		
(投資その他の資産)			
敷 金	24,000		
投資その他の資産 計	24,000		
固定資産合計	24,427		
資産の部合計	1,261,210	負債・正味財産の部合計	1,261,210

【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

[税込] (単位:円)

非収益事業

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

30,000

経常収入 計

30,000

【事業費】

事業費 計

0

【管理費】

給料 手当

18,032

退職金

120

法定福利費

2,205

福利厚生費

252

通信費

647

水道光熱費

138

旅費交通費

156

広告宣伝費

281

接待交際費

1

事務用消耗品費

15

備品消耗品費

463

地代 家賃

2,273

車両燃料費

526

保険料

402

租税 公課

21

諸会費

2

リース料

309

支払手数料

1,042

管理諸費

340

減価償却費

214

支払利息

83

管理費 計

27,522

経常収支差額

2,478

当期正味財産増加額

2,478

前期繰越正味財産額

133,234

当期正味財産合計

135,712