

# 決 算 報 告 書

第 17 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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 7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	4,911,827
本社現金	753,943	預 り 金	824,685
三菱東京UFJ銀行	2,163,208	未払法人税等	70,000
川口信用金庫	4,201,254	流動負債 計	5,806,512
現金・預金 計	7,118,405	【固定負債】	
(売上債権)		長期借入金	40,660,000
売 掛 金	11,326,136	固定負債 計	40,660,000
未 収 金	34,687	負債の部合計	46,466,512
売上債権 計	11,360,823	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【助成積立金】	
前払 費用	747,500	助成積立金	5,470,000
仮 払 金	113,795	【助成積立金】 合計	5,470,000
短期貸付金	3,862,606	【正味財産】	
その他流動資産 計	4,723,901	正味 財産	△25,631,054
流動資産合計	23,203,129	(うち当期正味財産増加額)	△4,360,864
【固定資産】		正味財産 計	△25,631,054
(有形固定資産)		正味財産の部合計	△20,161,054
建物附属設備	89,245		
車両運搬具	797,345		
什器 備品	360,669		
有形固定資産 計	1,247,259		
(投資その他の資産)			
敷 金	1,297,044		
リサイクル預け金	74,700		
長期前払費用	433,326		
投資その他の資産 計	1,805,070		
出資金	50,000		
固定資産合計	3,102,329		
資産の部合計	26,305,458	負債・正味財産の部合計	26,305,458

## 【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 14,244,572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 6年 4月 1日 至 令和 7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	55,220,567	
バザー収入	26,100	
正会員会費収入	30,000	
寄付金収入	200,000	
その他事業収入	1,050	
看護報酬収入	22,523,560	
雑収入	90,212	
受取利息収入	40,142	
受取配当金	1,500	
経常収入 計		78,133,131

#### 【事業費】

仕 入 高	450	
バザー経費	17,088	
当期事業費 計	17,538	
合 計	17,538	
事業費 計		17,538

#### 【管理費】

給料 手当	49,442,644	
法定福利費	6,097,460	
福利厚生費	551,194	
通 信 費	1,653,283	
水道光熱費	683,676	
旅費交通費	268,078	
広告宣伝費	342,482	
接待交際費	6,230	
事務用消耗品費	53,098	
備品消耗品費	1,793,204	
地代 家賃	9,700,000	
車両燃料費	1,687,424	
保 険 料	1,498,908	
租税 公課	135,950	
諸 会 費	10,800	
リース 料	1,657,430	
支払手数料	4,750,279	
管理 諸費	1,023,000	
減価償却費	632,644	
支払 利息	290,234	
雑 費	127,300	
法人税等	71,139	
管理費 計		82,476,457
経常収支差額		△4,360,864

当期正味財産増加額

△4,360,864

# 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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

前期繰越正味財産額	<u>△21,270,190</u>
当期正味財産合計	<u><u>△25,631,054</u></u>

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 7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	4,911,827
本社現金	668,866	預 り 金	824,685
三菱東京UFJ銀行	798,034	未払法人税等	70,000
川口信用金庫	4,201,254	流動負債 計	5,806,512
現金・預金 計	5,668,154	【固定負債】	
（売上債権）		長期借入金	39,295,497
売 掛 金	11,326,136	固定負債 計	39,295,497
未 収 金	34,687	負債の部合計	45,102,009
売上債権 計	11,360,823	正 味 財 産 の 部	
（その他流動資産）		【助成積立金】	
前払 費用	745,332	助成積立金	5,470,000
仮 払 金	113,795	【助成積立金】 合計	5,470,000
短期貸付金	3,851,404	【正味財産】	
その他流動資産 計	4,710,531	正味 財産	△25,757,789
流動資産合計	21,739,508	（うち当期正味財産増加額）	△4,351,887
【固定資産】		正味財産 計	△25,757,789
（有形固定資産）		正味財産の部合計	△20,287,789
建物附属設備	88,986		
車両運搬具	795,033		
什器 備品	359,623		
有形固定資産 計	1,243,642		
（投資その他の資産）			
敷 金	1,273,044		
リサイクル預け金	74,700		
長期前払費用	433,326		
投資その他の資産 計	1,781,070		
出資金	50,000		
固定資産合計	3,074,712		
資産の部合計	24,814,220	負債・正味財産の部合計	24,814,220

## 【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 14,244,572円

# 収益事業会計損益計算書

NPO法人すまいる

[税込] (単位:円)

収益事業(その他)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	55,220,567	
バザー収入	26,100	
その他事業収入	1,050	
看護報酬収入	22,523,560	
雑収入	90,212	
受取利息収入	40,142	
受取配当金	1,500	
経常収入 計		77,903,131

#### 【事業費】

仕 入 高	450	
バザー経費	17,088	
当期事業費 計	17,538	
合 計	17,538	
事業費 計		17,538

#### 【管理費】

給料 手当	49,299,260	
法定福利費	6,079,777	
福利厚生費	549,596	
通 信 費	1,648,488	
水道光熱費	681,693	
旅費交通費	267,301	
広告宣伝費	341,489	
接待交際費	6,212	
事務用消耗品費	52,944	
備品消耗品費	1,788,004	
地代 家賃	9,671,870	
車両燃料費	1,682,530	
保 険 料	1,494,561	
租税 公課	135,556	
諸 会 費	10,769	
リース 料	1,652,623	
支払手数料	4,736,503	
管理 諸費	1,020,033	
減価償却費	630,809	
支払 利息	289,392	
雑 費	126,931	
法人税等	71,139	
管理費 計		82,237,480
経常収支差額		△4,351,887

当期正味財産増加額	△4,351,887
前期繰越正味財産額	△21,405,902
当期正味財産合計	△25,757,789

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 7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	85,077	【固定負債】	
三菱東京UFJ銀行	1,365,174	長期借入金	1,364,503
現金・預金 計	1,450,251	固定負債 計	1,364,503
(その他流動資産)		負債の部合計	1,364,503
前払 費用	2,168	正 味 財 産 の 部	
短期貸付金	11,202	【正味財産】	
その他流動資産 計	13,370	正味 財産	126,735
流動資産合計	1,463,621	(うち当期正味財産増加額)	△8,977
【固定資産】		正味財産 計	126,735
(有形固定資産)		正味財産の部合計	126,735
建物附属設備	259		
車両運搬具	2,312		
什器 備品	1,046		
有形固定資産 計	3,617		
(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	27,617		
資産の部合計	1,491,238	負債・正味財産の部合計	1,491,238

【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 14,244,572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 6年 4月 1日 至 令和 7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	
寄付金収入	200,000	
経常収入 計		230,000

#### 【事業費】

事業費 計		0
-------	--	---

#### 【管理費】

給料 手当	143,384	
法定福利費	17,683	
福利厚生費	1,598	
通 信 費	4,795	
水道光熱費	1,983	
旅費交通費	777	
広告宣伝費	993	
接待交際費	18	
事務用消耗品費	154	
備品消耗品費	5,200	
地代 家賃	28,130	
車両燃料費	4,894	
保 険 料	4,347	
租税 公課	394	
諸 会 費	31	
リース 料	4,807	
支払手数料	13,776	
管理 諸費	2,967	
減価償却費	1,835	
支払 利息	842	
雑 費	369	

管理費 計		238,977
-------	--	---------

経常収支差額		△8,977
--------	--	--------

当期正味財産増加額	△8,977
-----------	--------

前期繰越正味財産額	135,712
-----------	---------

当期正味財産合計	126,735
----------	---------