

# 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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(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		
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
売掛金	11,326,136	長期借入金	40,660,000
未 収 金	34,687	固定負債 計	40,660,000
売上債権 計	11,360,823	<b>負債の部合計</b>	46,466,512
(その他流動資産)			
前払費用	747,500	<b>正味財産の部</b>	
仮 払 金	113,795	<b>【助成積立金】</b>	
短期貸付金	3,862,606	助成積立金	5,470,000
その他流動資産 計	4,723,901	<b>【助成積立金】 合計</b>	5,470,000
流動資産合計	23,203,129	<b>【正味財産】</b>	
<b>【固定資産】</b>		正味財産	△25,631,054
(有形固定資産)		(うち当期正味財産増加額)	△4,360,864
建物附属設備	89,245	正味財産 計	△25,631,054
車両運搬具	797,345	<b>正味財産の部合計</b>	△20,161,054
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		
<b>資産の部合計</b>	<b>26,305,458</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>26,305,458</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 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>△25,631,054</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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(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		
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
売掛金	11,326,136	長期借入金	39,295,497
未 収 金	34,687	固定負債 計	39,295,497
売上債権 計	11,360,823	<b>負債の部合計</b>	45,102,009
(その他流動資産)			
前払費用	745,332	<b>正味財産の部</b>	
仮 払 金	113,795	<b>【助成積立金】</b>	
短期貸付金	3,851,404	助成積立金	5,470,000
その他流動資産 計	4,710,531	<b>【助成積立金】 合計</b>	5,470,000
流動資産合計	21,739,508		
<b>【固定資産】</b>		<b>【正味財産】</b>	
(有形固定資産)		正味財産	△25,757,789
建物附属設備	88,986	(うち当期正味財産増加額)	△4,351,887
車両運搬具	795,033	正味財産 計	△25,757,789
什器 備品	359,623		
有形固定資産 計	1,243,642		
(投資その他の資産)		<b>正味財産の部合計</b>	△20,287,789
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		
<b>資産の部合計</b>	24,814,220	<b>負債・正味財産の部合計</b>	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  
収益事業(その他)

[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
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
<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	85,077		
三井東京UFJ銀行	1,365,174		
現金・預金 計	1,450,251		
(その他流動資産)		<b>【固定負債】</b>	
前払 費用	2,168	長期借入金	1,364,503
短期貸付金	11,202	固定負債 計	1,364,503
その他流動資産 計	13,370		
流動資産合計	1,463,621	<b>負債の部合計</b>	1,364,503
<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	259	正味財産	126,735
車両運搬具	2,312	(うち当期正味財産増加額)	△8,977
什器 備品	1,046	正味財産 計	126,735
有形固定資産 計	3,617		
(投資その他の資産)		<b>正味財産の部合計</b>	126,735
敷 金	24,000		
投資その他の資産 計	24,000		
固定資産合計	27,617		
<b>資産の部合計</b>	<b>1,491,238</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>1,491,238</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 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	<u>200,000</u>
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