

# 決算報告書

第 5期

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月31日

特定非営利活動法人そーる

岡山県倉敷市真備町尾崎812番16

# 貸借対照表

特定非営利活動法人そーる  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和3年 3月31日 現在

		《資産の部》	
<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
現金	15,007		
地域活動 現金	36,456		
普通 預金	3,935,904		
現金・預金 計	<u>3,987,367</u>		
(売上債権)			
未 収 金	5,104,105		
売上債権 計	<u>5,104,105</u>		
(その他流動資産)			
前払 費用	80,000		
正会員	10,000		
その他流動資産 計	<u>90,000</u>		
流動資産合計		9,181,472	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,969,014		
什器 備品	316,360		
有形固定資産 計	<u>2,285,374</u>		
(投資その他の資産)			
敷 金	255,000		
長期前払費用	321,204		
投資その他の資産 計	<u>576,204</u>		
固定資産合計		2,861,578	
資産合計			<u>12,043,050</u>
		《負債の部》	
<b>【流動負債】</b>			
未 払 金	215,876		
短期借入金	56,446		
預 り 金	304,384		
仮 受 金	120,000		
流動負債合計		696,706	
<b>【固定負債】</b>			
長期借入金	7,886,500		
固定負債合計		7,886,500	
負債合計			8,583,206
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		3,969,542	
当期正味財産増減額		<u>△ 509,698</u>	
正味財産合計			<u>3,459,844</u>
負債及び正味財産合計			<u>12,043,050</u>

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人そーる  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和3年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	15,007
地域活動 現金	36,456
Yahoo!	(22,678)
そーるサポート	(13,778)
普通 預金	3,935,904
吉備信用金庫 (みそらけあ)	(1,417,410)
吉備信用金庫	(985,604)
ゆうちょ	(230,517)
中国銀行 (片岡)	(481,472)
ろうきん	(469,898)
ゆうちょⅡ	(0)
吉備信 Yahoo!	(351,003)
現金・預金 計	3,987,367

(売上債権)

未 収 金	5,104,105
売上債権 計	5,104,105

(その他流動資産)

前払 費用	80,000
正会員	10,000
その他流動資産 計	90,000

流動資産合計

9,181,472

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1,969,014
什器 備品	316,360
有形固定資産 計	2,285,374

(投資その他の資産)

敷 金	255,000
長期前払費用	321,204
投資その他の資産 計	576,204

固定資産合計

2,861,578

資産合計

12,043,050

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	215,876
短期借入金	56,446
預 り 金	304,384
仮 受 金	120,000
流動負債合計	696,706

### 【固定負債】

長期借入金	7,886,500
片岡奈津子	(750,000)
日本政策金融公庫	(5,304,000)
吉備信用金庫	(1,832,500)
固定負債合計	7,886,500

負債合計

7,886,500

8,583,206

正味財産

3,459,844

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人そーる

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	66,000	
賛助会員受取会費	3,000	69,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金		356,993
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金		2,300,000
<b>【事業収益】</b>		
訪問介護事業収入	2,408,780	
自主事業収益	166,745	
訪問看護事業収入	22,164,047	
講演料	57,415	24,796,987
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	52	
雑 収 益	1,349,637	1,349,689
経常収益 計		28,872,669
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
そーるサポートさせてもらうけん	236,153	
Yahoo!基金事業費	1,477,322	
橋本財団事業費	500,000	
(人件費)		
給料 手当(事業)	14,182,450	
法定福利費(事業)	1,785,585	
通 勤 費(事業)	323,114	
福利厚生費(事業)	350,458	
人件費計	16,641,607	
(その他経費)		
会 議 費(事業)	3,000	
車 両 費(事業)	374,355	
通信運搬費(事業)	584,408	
消耗品 費(事業)	2,124,930	
修 繕 費(事業)	217,180	
水道光熱費(事業)	49,374	
地代 家賃(事業)	130,000	
保 険 料(事業)	353,952	
諸 会 費(事業)	80,000	
租税 公課(事業)	1,800	
研 修 費	68,189	
支払手数料(事業)	12,310	
支払寄付金	10,500	
支払 利息(事業)	74,571	
雑 費(事業)	111,617	
その他経費計	4,196,186	
事業費 計		23,051,268
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	2,690,000	
福利厚生費	24,337	
人件費計	2,714,337	
(その他経費)		
印刷製本費	14,080	
車 両 費	486,895	
通信運搬費	64,745	

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人そーる

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

消耗品 費	7,078		
修 繕 費	175,000		
水道光熱費	72,446		
地代 家賃	960,000		
広告宣伝費	81,544		
接待交際費	566,444		
保 險 料	552,186		
租税 公課	83,300		
支払手数料	19,514		
顧 問 料	627,000		
雑 費	26,530		
その他経費計	3,736,762		
管理費 計		6,451,099	
経常費用 計			29,502,367
当期経常増減額			△ 629,698
【経常外収益】			
過年度損益修正益			120,000
経常外収益 計			120,000
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 509,698
当期正味財産増減額			△ 509,698
前期繰越正味財産額			3,969,542
次期繰越正味財産額			3,459,844

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人そーる

令和3年 3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  
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：×××法  
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準  
貸倒引当金：  
賞与引当金：  
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 【会計方針の変更】

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	Yahoo!	橋本財団	地域活動	そーる訪看	みそらけあ	収益事業共通	合計
そーるサポートさせてもらうけん			236,153				236,153
Yahoo!基金事業費	1,477,322						1,477,322
橋本財団事業費 (人件費)		500,000					500,000
給料 手当(事業)				11,792,091	2,029,032	361,327	14,182,450
法定福利費(事業)				430,623	△ 27,327	1,382,289	1,785,585
通勤費(事業)				213,480	53,234	56,400	323,114
福利厚生費(事業)				234,909	21,345	94,204	350,458
人件費計	0	0	0	12,671,103	2,076,284	1,894,220	16,641,607
(その他経費)							
会議費(事業)						3,000	3,000
車両費(事業)				205,020	141,204	28,131	374,355
通信運搬費(事業)					5,500	578,908	584,408
消耗品費(事業)				1,011,749	777,344	335,837	2,124,930
修繕費(事業)				217,180			217,180
水道光熱費(事業)				4,202	4,416	40,756	49,374
地代家賃(事業)						130,000	130,000
保険料(事業)				353,952			353,952
諸会費(事業)				80,000			80,000
租税公課(事業)					1,800		1,800
研修費				60,359	6,380	1,450	68,189
支払手数料(事業)				1,310	440	10,560	12,310
支払寄付金						10,500	10,500
支払利息(事業)				59,141	15,430		74,571
雑費(事業)					280	111,337	111,617
その他経費計	0	0	0	1,992,913	952,794	1,250,479	4,196,186
合計	1,477,322	500,000	236,153	14,664,016	3,029,078	3,144,699	23,051,268

### 【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

### 【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

--	--	--

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
合計						

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

【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。

[税込] (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、近親者及び支那人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

# 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そーる  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	66,000	
賛助会員受取会費	3,000	
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	356,993	
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	2,300,000	
<b>【事業収益】</b>		
訪問介護事業収入	2,408,780	
自主事業収益	166,745	
訪問看護事業収入	22,164,047	
講演料	57,415	
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	52	
雑 収 益	1,349,637	
経常収益 計		28,872,669
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
そーるサポートさせてもらうけん	236,153	
Yahoo!基金事業費	1,477,322	
橋本財団事業費	500,000	
(人件費)		
給料 手当(事業)	14,182,450	
法定福利費(事業)	1,785,585	
通 勤 費(事業)	323,114	
福利厚生費(事業)	350,458	
人件費計	16,641,607	
(その他経費)		
会 議 費(事業)	3,000	
車 両 費(事業)	374,355	
通信運搬費(事業)	584,408	
消耗品 費(事業)	2,124,930	
修 繕 費(事業)	217,180	
水道光熱費(事業)	49,374	
地代 家賃(事業)	130,000	
保 険 料(事業)	353,952	
諸 会 費(事業)	80,000	
租税 公課(事業)	1,800	
研 修 費	68,189	
支払手数料(事業)	12,310	
支払寄付金	10,500	
支払 利息(事業)	74,571	
雑 費(事業)	111,617	
その他経費計	4,196,186	
事業費 計		23,051,268
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	2,690,000	
福利厚生費	24,337	
人件費計	2,714,337	
(その他経費)		
印刷製本費	14,080	
車 両 費	486,895	
通信運搬費	64,745	
消耗品 費	7,078	
修 繕 費	175,000	

## 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そーる

【税込】（単位：円）

全事業所

自 令和2年 4月 1日 至 令和3年 3月31日

水道光熱費	72,446	
地代 家賃	960,000	
広告宣伝費	81,544	
接待交際費	566,444	
保 険 料	552,186	
租税 公課	83,300	
支払手数料	19,514	
顧 問 料	627,000	
雑 費	26,530	
その他経費計	3,736,762	
管理費 計		6,451,099
経常費用 計		29,502,367
当期経常増減額		△ 629,698
【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		△ 629,698
当期正味財産増減額		△ 629,698
過年度修正正味財産増減額		120,000
前期繰越正味財産額		3,969,542
次期繰越正味財産額		3,459,844