

2020年度 計算書類の注記

1. 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物：定額法 その他：定率法

無形固定資産 定額法

長期前払費用 定額法

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	家事援助、介助・介護、子育て支援等、地域で暮らしに手助けが必要な人を支援する事業	介護保険法に基づく訪問介護事業、介護予防訪問介護事業、介護予防・日常生活支援総合事業、通所介護事業、介護予防通所介護事業、居宅介護支援事業	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業、相談支援事業、地域生活支援事業における移動支援事業	地域で暮らしを支え合う居場所・コミュニティをつくる事業	事業部門計	管理部門計	合計
I 経常収益							
1. 正会員受取会費	0	0	0	242,000	242,000	111,000	353,000
2. 受取寄付金				585,552	585,552		585,552
3. 受取助成金等	1,000,000	1,228,500	703,000	2,130,000	5,061,500	0	5,061,500
4. 事業収益	5,715,217	17,382,814	16,622,554	1,913,052	41,633,637	0	41,633,637
5. その他収入					0	27,250	27,250
経常収益計	6,715,217	18,611,314	17,325,554	4,870,604	47,522,689	138,250	47,660,939
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
役員報酬					0	648,000	648,000
給料手当	6,281,437	11,641,634	11,456,384	1,987,726	31,367,181	1,764,240	33,131,421
賞与	324,998	575,920	586,289	90,000	1,577,207	165,245	1,742,452
法定福利費	338,360	937,767	872,983	236,570	2,385,680	265,076	2,650,756
福利厚生費	31,425	87,096	81,078	21,971	221,570	24,619	246,189
人件費計	6,976,220	13,242,417	12,996,734	2,336,267	35,551,638	2,867,180	38,418,818
(2) その他経費							
食材料費				265,641	265,641	0	265,641
業務委託費				611,900	611,900	0	611,900
諸謝金				33,000	33,000		33,000
会議費					0		0
交通費	11,070	30,686	28,562	8,027	78,345	8,707	87,052
広告宣伝費		0			0	0	0
通信費	49,133	136,185	126,764	40,798	352,880	38,777	391,657
消耗品費	317,077	622,696	619,207	381,797	1,940,777	47,849	1,988,626
修繕費		0			0	0	0
機器保守管理費	76,792	140,275	141,789	3,044	361,900	3,300	365,200
水道光熱費	24,005	66,539	61,936	116,351	268,831	29,870	298,701
地代家賃	307,644	852,731	793,734	1,491,091	3,445,200	382,800	3,828,000
支払リース料	50,243	139,263	129,628	35,128	354,262	39,363	393,625
減価償却費	100,910	279,701	260,352	70,554	711,517	79,057	790,574
保険料	30,852	85,516	79,598	48,110	244,076	24,171	268,247
諸会費	24,419	66,375	61,985	16,157	168,936	108,624	277,560
租税公課	256,520	11,259	10,479	84,282	362,540	7,160	369,700
教育研修費	12,813	28,577	27,675	4,110	73,175	4,605	77,780
支払手数料	55,275	153,216	142,615	38,647	389,753	389,754	779,507
支払寄付金					0	9,000	9,000
渉外費	11,234	19,909	20,267		51,410		51,410
長期前払費用償却	8,390	23,255	21,647	40,668	93,960	10,440	104,400
雑費	646	1,146	1,167		2,959	329	3,288
雑損失					0	5,759	5,759
その他経費計	1,337,023	2,657,329	2,527,405	3,289,305	9,811,062	1,189,565	11,000,627
経常費用計	8,313,243	15,899,746	15,524,139	5,625,572	45,362,700	4,056,745	49,419,445
当期経常財産増減額	▲ 1,598,026	2,711,568	1,801,415	▲ 754,968	2,159,989	▲ 3,918,495	▲ 1,758,506

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は22,788,937円で、使途が指定されたものではありません。

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
練馬区非営利地域福祉活動補助金（練馬区より）	0	1,000,000	1,000,000	0	当期に受けた交付補助金1,000,000円を全額自立援助サービス事業の経費として使用しました。
相談情報ひろば事業補助金（練馬区より）	0	2,130,000	2,130,000	0	当期に受けた交付補助金2,130,000円を全額相談情報ひろば事業の経費として使用しました。
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金（介護分）	0	738,500	738,500	0	当期に受けた交付補助金738,500円を全額介護保険事業の経費として使用しました。
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金（障害分）	0	703,000	703,000	0	当期に受けた交付補助金703,000円を全額障害福祉サービス事業の経費として使用しました。
練馬区介護従事者特別給付金	0	290,000	290,000	0	当期に受けた交付補助金290,000円を全額介護保険事業の経費として使用しました。
練馬区新型コロナウイルス感染症に係る介護サービス事業者等感染予防物資確保経費補助	0	100,000	100,000	0	当期に受けた交付補助金100,000円を全額介護保険事業の経費として使用しました。
ゆめ応援ファンド特別助成	0	100,000	100,000	0	当期に受けた交付助成金100,000円を全額介護保険事業の経費として使用しました。
ふるしき こども食堂への寄附	0	127,189	127,189	0	当期に受けた127,189円を全額こども食堂の食材として全額使用しました。
	0	5,188,689	5,188,689	0	

4. 固定資産の増減内訳

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
有形固定資産						
建物	6,433,820	0	0	6,433,820	4,209,610	2,224,210
建物付属設備	3,003,121	0	0	3,003,121	2,781,704	221,417
工具器具備品	378,000	0	0	378,000	377,999	1
無形固定資産						
電話加入権	74,984	0	0	74,984	0	74,984
敷金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
投資その他の資産						
出資金	694,000	12,000		706,000	0	706,000
長期前払費用	165,300	0	104,400	60,900	0	60,900
合計	11,749,225	12,000	104,400	11,656,825	7,369,313	4,287,512

5. 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。

(1) 事業費と管理費の按分方法

- ・事業についての按分は事業収入による按分や訪問事業に関しては時間数で按分しました。
- ・法人管理にかかった人件費と、それに対応する地代家賃・旅費交通費などの各費用を管理費としました。

(2) その他の事業に係る資産の状況

- ・その他の事業は行っておりません。

以上