

2022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・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. 受取会費				186,000	186,000	114,000	300,000
2. 受取寄付金				543,408	543,408	2,000,000	2,543,408
3. 受取助成金等	1,500,000	10,000	123,000	2,611,818	4,244,818	0	4,244,818
4. 事業収益	6,188,326	15,072,343	19,007,573	4,576,539	44,844,781	0	44,844,781
5. その他収益					0	15,440	15,440
<b>経常収益計</b>	<b>7,688,326</b>	<b>15,082,343</b>	<b>19,130,573</b>	<b>7,917,765</b>	<b>49,819,007</b>	<b>2,129,440</b>	<b>51,948,447</b>
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	720,000	720,000
給料手当	7,139,870	10,366,196	12,971,015	3,448,238	33,925,319	1,407,683	35,333,002
法定福利費	398,973	782,475	992,839	376,688	2,550,975	283,442	2,834,417
福利厚生費	26,370	51,716	65,620	24,896	168,602	0	168,602
<b>人件費計</b>	<b>7,565,213</b>	<b>11,200,387</b>	<b>14,029,474</b>	<b>3,849,822</b>	<b>36,644,896</b>	<b>2,411,125</b>	<b>39,056,021</b>
(2) その他経費							
食材費				653,768	653,768	0	653,768
業務委託費				951,900	951,900	0	951,900
諸謝金				275,322	275,322	0	275,322
会議費	0	0	0	34,219	34,219	0	34,219
交通費	17,863	35,049	44,453	18,398	115,763	12,863	128,626
通信費	54,104	106,164	134,646	55,727	350,641	38,960	389,601
消耗品費	82,801	144,274	182,124	320,900	730,099	37,076	767,175
機器保守管理費	76,102	149,326	189,389	78,385	493,202	54,800	548,002
水道光熱費	35,714	70,087	88,880	183,383	378,064	19,898	397,962
地代家賃	414,330	813,086	1,031,126	1,186,658	3,445,200	382,800	3,828,000
支払リース料	45,555	89,347	113,364	43,010	291,276	32,364	323,640
減価償却費	88,053	172,796	219,132	90,674	570,655	63,406	634,061
保険料	30,835	60,506	76,737	110,228	278,306	22,204	300,510
諸会費	21,648	41,610	52,753	19,058	135,069	86,046	221,115
租税公課	3,316	6,503	8,251	3,130	21,200	5,300	26,500
教育研修費	6,664	13,072	16,586	6,293	42,615	4,735	47,350
支払手数料	57,555	112,880	143,226	54,340	368,001	544,002	912,003
支払寄付金	0	0	0	0	0	10,000	10,000
渉外費	9,837	13,584	16,960	0	40,381	0	40,381
長期前払費用償却	8,758	17,189	21,796	47,956	95,699	10,633	106,332
雑費	390	380	7,237	0	8,007	0	8,007
雑損失	0	3,161	0	100	3,261	1,890	5,151
<b>その他経費計</b>	<b>953,525</b>	<b>1,849,014</b>	<b>2,346,660</b>	<b>4,133,449</b>	<b>9,282,648</b>	<b>1,326,977</b>	<b>10,609,625</b>
<b>経常費用計</b>	<b>8,518,738</b>	<b>13,049,401</b>	<b>16,376,134</b>	<b>7,983,271</b>	<b>45,927,544</b>	<b>3,738,102</b>	<b>49,665,646</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>▲ 830,412</b>	<b>2,032,942</b>	<b>2,754,439</b>	<b>▲ 65,506</b>	<b>3,891,463</b>	<b>▲ 1,608,662</b>	<b>2,282,801</b>

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用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19,729,726円で、そのうち0円は、下記のように用途が特定されています。  
 したがって用途が制約されていない正味財産は19,729,726円です。

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
相談情報ひろば事業補助金（練馬区より）	0	2,352,000	2,352,000	0	当期に受けた交付補助金2,352,000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。
練馬区非営利地域福祉活動補助金（練馬区より）	0	1,500,000	1,500,000	0	当期に受けた交付補助金1,500,000円を全額自立援助サービス事業と独自サービス事業の経費として使用しました。
オリックス財団 こども食堂応援プロジェクト	0	229,818	229,818	0	当期に受けた交付助成金226,221円を全額こども食堂事業の経費として使用しました。
ひろしキッチンへの寄附	0	10,000	10,000	0	当期に受けた寄附金10,000円をひろしキッチンの経費として全額使用しました。
こども食堂への寄附	0	159,885	159,885	0	当期に受けた寄附金159,885円をこども食堂の経費として全額使用しました。
地域活動 氷川台だるまちゃんちへの寄附	0	6,850	6,850	0	当期に受けた寄附金6,850円を氷川台だるまちゃんちの経費として全額使用しました。
	0	4,258,553	4,258,553	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	6,628,520	0	0	6,628,520	5,477,730	1,150,790
建物付属設備	3,003,121	0	0	3,003,121	3,003,119	2
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	718,000	12,000		730,000	0	730,000
長期前払費用	274,691	0	106,332	168,359	0	168,359
合計	11,699,316	12,000	106,332	11,604,984	8,480,849	3,124,135

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ています。

(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