

2021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、地域で暮らしを手助けが必要な人を支援する事業	介護保険法に基づき訪問介護事業、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. 受取会費				218,000	218,000	119,000	337,000
2. 受取寄付金				433,176	433,176	0	433,176
3. 受取助成金等	1,500,000			1,852,221	3,352,221	0	3,352,221
4. 事業収益	5,898,333	16,115,543	19,031,660	2,629,917	43,675,453	0	43,675,453
5. その他収益					0	2,106	2,106
経常収益計	7,398,333	16,115,543	19,031,660	5,133,314	47,678,850	121,106	47,799,956
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	708,000	708,000
給料手当	6,355,966	11,046,857	12,705,913	2,505,907	32,614,643	1,777,323	34,391,966
賞与	110,586	240,886	284,473	69,735	705,680	0	705,680
法定福利費	418,459	911,517	1,076,456	263,883	2,670,315	296,702	2,967,017
福利厚生費	18,359	39,989	47,226	28,099	133,673	50,706	184,379
人件費計	6,903,370	12,239,249	14,114,068	2,867,624	36,124,311	2,832,731	38,957,042
(2) その他経費							
食材費				472,492	472,492	0	472,492
業務委託費				709,000	709,000	0	709,000
諸謝金				94,000	94,000	0	94,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0
交通費	22,926	49,934	58,973	15,907	147,740	16,416	164,156
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
通信費	54,337	118,359	139,776	37,701	350,173	38,908	389,081
消耗品費	65,651	131,390	155,066	212,620	564,727	32,055	596,782
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
機器保守管理費	77,198	168,156	198,585	53,564	497,503	55,278	552,781
水道光熱費	31,286	68,149	80,481	127,644	307,560	16,187	323,747
地代家賃	398,853	868,809	1,026,020	1,151,518	3,445,200	382,800	3,828,000
支払リース料	48,327	105,271	124,320	30,476	308,394	34,266	342,660
減価償却費	119,471	260,239	307,326	82,891	769,927	85,547	855,474
保険料	27,460	59,810	70,635	47,666	205,571	19,469	225,040
諸会費	20,653	44,252	52,251	12,188	129,344	82,230	211,574
租税公課	4,005	8,726	10,303	2,526	25,560	6,390	31,950
教育研修費	8,887	19,356	22,859	5,604	56,706	6,301	63,007
支払手数料	64,656	140,843	166,325	40,772	412,596	412,597	825,193
支払寄付金	0	0	0	0	0	9,000	9,000
渉外費	11,709	18,992	22,374	0	53,075	0	53,075
長期前払費用償却	9,343	20,351	24,033	40,961	94,688	10,521	105,209
雑費	3,850	0	594	0	4,444	0	4,444
雑損失	4,000	0	0	0	4,000	0	4,000
その他経費計	972,612	2,082,637	2,459,921	3,137,530	8,652,700	1,207,965	9,860,665
経常費用計	7,875,982	14,321,886	16,573,989	6,005,154	44,777,011	4,040,696	48,817,707
当期経常財産増減額	▲ 477,649	1,793,657	2,457,671	▲ 871,840	2,901,839	▲ 3,919,590	▲ 1,017,751

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17,516,926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	1,500,000	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。
相談情報ひろば事業補助金（練馬区より）	0	1,626,000	1,626,000	0	当期に受けた交付補助金1,626,000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。
オリックス財団 こども食堂応援プロジェクト	0	226,221	226,221	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。
ふるしき こども食堂への寄附	0	100,722	100,722	0	当期に受けた100,722円をこども食堂の食材として全額使用しました。
	0	3,452,943	3,452,943	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	194,700	0	6,628,520	4,843,670	1,784,850
建物付属設備	3,003,121	0	0	3,003,121	3,003,118	3
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	706,000	12,000		718,000	0	718,000
長期前払費用	60,900	319,000	105,209	274,691	0	274,691
合計	11,656,825	525,700	105,209	12,077,316	8,224,787	3,852,529

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ありません。

以上