

2024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. 受取会費					0	123,000	123,000
2. 受取寄付金				799,385	799,385		799,385
3. 受取助成金等	1,000,000	827,000	43,000	2,643,949	4,513,949		4,513,949
4. 事業収益	5,083,847	14,435,192	22,251,144	3,365,403	45,135,586		45,135,586
5. その他収益				65,955	65,955	167,643	233,598
経常収益計	6,083,847	15,262,192	22,294,144	6,874,692	50,514,875	290,643	50,805,518
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	6,375,920	10,149,388	15,324,443	2,387,672	34,237,423	1,282,374	35,519,797
法定福利費	335,095	840,779	1,228,079	347,918	2,751,871	305,764	3,057,635
福利厚生費	28,393	71,247	104,071	29,481	233,192	0	233,192
人件費計	6,739,408	11,061,414	16,656,593	2,765,071	37,222,486	2,308,138	39,530,624
(2) その他経費							
食材費				545,671	545,671	0	545,671
業務委託費				1,075,800	1,075,800	10,854	1,086,654
諸謝金	1,332	3,351	4,900	82,085	91,668	0	91,668
会議費	0		0	5,600	5,600	47,200	52,800
交通費	12,253	19,367	29,592	18,896	80,108	6,750	86,858
通信費	42,270	106,146	155,055	47,892	351,363	39,040	390,403
消耗品費	123,200	421,021	443,254	422,774	1,410,249	107,586	1,517,835
修繕費	21,336	53,538	78,203	22,153	175,230	19,470	194,700
機器保守管理費	50,997	128,060	187,066	57,777	423,900	47,100	471,000
水道光熱費	26,310	66,068	96,509	169,515	358,402	18,863	377,265
地代家賃	324,088	813,793	1,188,769	1,127,115	3,453,765	383,752	3,837,517
支払リース料	28,567	71,680	104,702	29,661	234,610	26,068	260,678
減価償却費	34,893	87,621	127,995	39,534	290,043	32,227	322,270
保険料	31,791	79,832	116,616	96,951	325,190	29,362	354,552
諸会費	15,596	38,015	55,616	14,938	124,165	78,777	202,942
租税公課	40,599	101,870	148,801	42,553	333,823	37,047	370,870
教育研修費	4,238	10,637	15,543	4,400	34,818	3,869	38,687
支払手数料	214,400	389,563	579,985	56,724	1,240,672	624,672	1,865,344
支払寄付金	0		0	0	0	39,469	39,469
渉外費	7,203	11,385	17,127	0	35,715		35,715
長期前払費用償却	3,807	9,562	13,967	28,488	55,824	6,203	62,027
雑費	0		500	700	1,200	1,350	2,550
その他経費計	982,880	2,411,509	3,364,200	3,889,227	10,647,816	1,559,659	12,207,475
経常費用計	7,722,288	13,472,923	20,020,793	6,654,298	47,870,302	3,867,797	51,738,099
固定資産除却						194,462	194,462
当期経常増減額	▲ 1,638,441	1,789,269	2,273,351	220,394	2,644,573	▲ 3,771,616	▲ 1,127,043

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20,786,203円で、そのうち1,336,500円は、下記のように使途が特定されています。
- したがって使途が制約されていない正味財産は19,449,703円です。

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
公益財団法人東京都福祉保健財団	2,128,500	0	792,000	1,336,500	2023年度に受けた交付補助金を訪問介護事業の経費として792,000円使用しました。残額は介護ソフト使用料として前払いしました。
東京都居住支援特別手当	0	747,000	747,000	0	当期に受けた交付助成金747,000円を介護保険・総合事業の経費として全額使用しました。
東京都社会福祉施設等への非常用電源等整備促進事業補助金	0	80,000	80,000	0	当期に受けた交付助成金80,000円を介護保険・総合事業の経費として全額使用しました。
東京都障害者施設等 物価高騰緊急対策支援金	0	43,000	43,000	0	当期に受けた交付助成金43,000円を障害福祉サービスの事業の経費として全額使用しました。
練馬区相談情報ひろば事業補助金	0	2,412,000	2,412,000	0	当期に受けた交付助成金2,412,000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支援補助金	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の経費として使用しました。
練馬区こども食堂等臨時支援金	0	50,000	50,000	0	当期に受けた交付補助金50,000円を全額こども食堂の経費として使用しました。
練馬区やさしいまち助成金	0	61,949	61,949	0	当期に受けた交付補助金61,949円を全額氷川台だるまちゃんちの経費として使用しました。
生活クラブエコロこども基金	0	120,000	120,000	0	当期に受けた交付助成金120,000円を全額こども食堂の経費として使用しました。
ふろしキッチン	0	200	200	0	当期に受けた寄付金200円をふ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	18,020	18,020	0	当期に受けた寄付金18,020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	5,000	5,000	0	当期に受けた寄付金5,000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。
	2,128,500	4,537,169	5,329,169	1,336,500	

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	6,628,520	0	0	0
建物付属設備	3,003,121	0	3,003,121	0	0	0
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	242,000	1,000,000	242,000	0	242,000
投資その他の資産						
出資金	742,000	12,000	650000	104,000	0	104,000
長期前払費用	2,121,489	177,467	867,489	1,431,467	0	1,431,467
合計	13,570,114	431,467	12,149,130	1,852,451	0	1,852,451

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