

令和元年度決算書類の注記

1 会計基準

- (1) 財務諸表の作成は NPO法人会計基準による。
- (2) 事業別事業活動明細書と 事業別事業明細書は 行政からの 指導により作成添付した。

2 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物は 定額法によっている。
 - ・建物附属設備と構築物は 平成28年度税制改正により 法定償却方法が 定額法に変更された。
上記 償却方法の差異については 5、固定資産の増減内訳に 別表を 設けたので 参照されたい。
 - ・その他は 定率法によっている。
- (2) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は 税込方式によっている。
- (3) 棚卸資産の方法
 - ・原材料は 先入れ先出しによる残存資産である。

3 事業別損益の状況

事業別損益の状況は 以下の通りである。

事業区分	多機能事業所	就労支援B型	共同生活援助	相談支援	管理部門	合計
[経常収入]						
会費収入	0	0	0	0	533,000	533,000
受取寄付金等	0	5,116	0	0	716,000	721,116
受取特定寄付金	0	25,600	0	0	0	25,600
受取補助金等	14,690,832	80,424,084	5,409,063	12,494,000	10,051,500	123,069,479
事業収入	97,857,287	303,475,638	247,309,083	4,568,580	0	653,210,588
雑収入	2,251	2,209,505	496,234	56,439	439,323	3,203,752
経常収入合計	112,550,370	386,139,943	253,214,380	17,119,019	11,739,823	780,763,535
[経常費用]						0
活動事業費	57,891,303	112,801,184	80,197,012	46,396	1,465,132	252,401,027
事業費	0	928,323	255,809	162,800	1,360,354	2,707,286
人件費	65,485,199	227,781,280	86,765,748	12,930,193	59,862,198	452,824,618
交通費	3,299,246	13,081,290	503,844	117,543	432,384	17,434,307
行事費	59,500	549,225	3,401,138	0	0	4,009,863
車両費	1,282	2,227,969	17,687	28,855	977,156	3,252,949
地代家賃	0	675,102	1,547,008	2,417,860	10,108,177	14,748,147
水道光熱費	0	0	0	243,233	432,953	676,186
通信費	360,596	1,212,196	3,353,413	170,140	3,280,402	8,376,747
備品費	367,360	1,213,808	2,342,999	67,402	257,098	4,248,667
消耗品・賃借料	3,362,629	9,479,408	4,593,869	806,315	9,890,035	28,132,256
修繕費	228,038	4,465,098	657,521	0	49,500	5,400,157
手数料	430,532	623,065	858,786	1,512	476,946	2,390,841
損害保険料	142,810	918,510	365,220	1,200	146,300	1,574,040
租税公課	1,000	23,350	46,996	6,720	1,433,920	1,511,986
販売促進費	1,192,506	590,740	0	0	0	1,783,246
減価償却費	2,065,638	5,498,954	9,737	6,816	350,396	7,931,541
経常費用計	134,887,639	382,069,502	184,916,787	17,006,985	90,522,951	809,403,864
当期経常増減額	△ 22,337,269	4,070,441	68,297,593	112,034	△ 78,783,128	△ 28,640,329

4 使途等が制約された寄付金等の内訳

当法人の 正味財産は55,2340,024円であるが、 そのうち29,471,109円は 下記のように使途が 特定されている。

	相手先	期首残高	増加額	減少額	期末残高	内容
特定寄付金	個人	0	25,600	25,600	0	卓球台 費用
特定補助金	国保連合会	0	21,855,429	21,855,429	0	福祉・介護職員処遇改善
	行政	0	7,410,080	7,410,080	0	事業所家賃補助
特定助成金	福)多摩市社会福祉協会	0	180,000	180,000	0	草むら通信
合計		0	29,471,109	29,471,109	0	

5 固定資産の増減内訳

固定資産の増減内訳は 下記の通りである

科目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期末価額	当期償却額	除却	当期末帳簿価額
建物	4,733,344	0	0	4,733,344	△ 265,776	0	4,467,568
附属設備	2,242,484	0	0	2,242,484	0	△ 584,992	1,657,492
構築物	42,969,190	0	0	42,969,190	△ 5,236,552	△ 3,770,135	33,962,503
機械装置	376,612	119,067	182,675	313,004	△ 182,675	△ 166,349	146,655
車両運搬具	1,645,034	608,500	1,557,735	695,799	△ 1,557,735	△ 1	695,798
工具器具備品	3,657,673	0	407,950	3,249,723	△ 1,416,371	△ 311,711	1,521,641
土地	8,187,117	0	0	8,187,117	0	0	8,187,117
施設利用権	768,600	0	0	768,600		△ 768,600	0
固定資産計	64,580,054	727,567	2,148,360	63,159,261	△ 8,659,109	△ 5,601,788	66,216,582

社会福祉法人への 無償事業譲渡のよる 除却内訳

	除却 総額	松ケ谷	まんじゅう屋
附属設備	584,992	0	584,992
構築物	3,770,135	3,500,577	269,558
機械装置	166,349	29,719	136,630
工具器具備品	311,711	297,481	14,230
施設利用券	768,600	0	768,600
合計	5,601,787	3,827,777	1,774,010

6 借入金の増減内訳

借入金の増減内訳は 以下の通りである。

科目	相手先	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
長期借入金	多摩信用金庫	21,837,000	52,000,000	25,238,000	48,599,000	運転資金
	日本政策金融公庫	33,540,000	0	5,160,000	28,380,000	運転資金
	東京厚生信組	6,995,314	0	2,400,261	4,595,053	運転資金
	多摩市制度融資	11,256,000	0	2,496,000	8,760,000	運転資金
	風間 美代子他15件	24,500,000	0	0	24,500,000	社会福祉法人関連
合計		98,128,314	52,000,000	35,294,261	114,834,053	