

令和2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。
 - ・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
 - ・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	相談支援	共同生活援助	管理部門	合計
[経常収入]						
会費収入	0	0	0	0	517,000	517,000
受取寄付金等	0	20,500	0	0	3,640,000	3,660,500
受取特定寄付金	797,500	0	0	0	411,884	1,209,384
受取補助金等	15,186,935	65,540,000	0	0	6,803,612	87,530,547
受取特定補助金	2,841,736	25,136,596	0	7,806,051	0	35,784,383
コロナ補助金	2,160,000	300,000	0	300,000	1,022,522	3,782,522
コロナ特定補助金	1,000,000	1,000,000	0	0	0	2,000,000
受取助成金等	0	970,000	0	0	180,000	1,150,000
事業収入	73,445,585	311,241,225	16,702,544	226,972,941	20,000	628,382,295
雑収入	0	1,763,483	42,404	325,770	477,252	2,608,909
経常収入合計	95,431,756	405,971,804	16,744,948	235,404,762	13,072,270	766,625,540
[経常費用]						
活動事業費	46,282,783	112,646,110	120,000	79,916,536	1,219,135	240,184,564
事業費	0	336,463	48,400	46,215	202,272	633,350
人件費	51,175,633	226,340,909	12,011,311	89,433,278	41,289,201	420,250,332
交通費	2,882,703	11,848,316	101,702	393,929	16,644	15,243,294
行事費	6,056	565,185	0	2,442,433	0	3,013,674
車両費	57,490	2,300,387	45,153	146,495	295,555	2,845,080
地代家賃	0	858,864	2,554,000	1,734,800	6,690,614	11,838,278
水道光熱費	0	0	221,372	0	280,634	502,006
通信費	353,694	1,270,054	189,447	3,349,745	3,126,762	8,289,702
備品費	72,490	456,822	0	1,751,210	69,410	2,349,932
賃借料	837,700	6,053,481	728,029	1,256,107	969,576	9,844,893
消耗品他	2,407,944	3,914,029	227,012	3,074,929	3,865,972	13,489,886
清掃費	519,958	385,682	41,030	1,472,431	208,556	2,627,657
修繕費	206,008	802,349	10,560	498,092	0	1,517,009
損害保険料	140,780	827,120	30,560	361,540	159,660	1,519,660
租税公課	16,700	80,040	4,110	70,810	726,550	898,210
販売促進費	697,344	384,237	0	0	0	1,081,581
雑費	504,760	1,234,912		1,023,774	311,734	3,075,180
減価償却費	1,728,141	5,243,399	6,777	9,680	332,577	7,320,574
経常費用計	107,890,184	375,548,359	16,219,463	186,982,004	59,562,580	746,202,590
当期経常増減額	-12,458,428	30,086,982	405,485	48,422,758	-46,692,582	19,764,215

4 用途等が制約された寄付金等の内訳

当法人の正味財産は70,626,314円であるが、そのうち1,209,384円は下記のように用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	クラウドファンディング48名様	0	797,500	0	797,500	多機能事業所備品・材料費
	日本フィランソロピー協会	0	411,884	0	411,884	B型事業所備品
特定補助金	国保連合会	0	28,119,393	28,119,393	0	福祉・介護職員処遇改善
	行政	0	7,664,990	7,664,990	0	事業所家賃補助
コロナ特定補助金	行政	0	2,000,000	2,000,000	0	生産活動活性化補助
特定助成金	福)多摩市社会福祉協会	0	180,000	180,000	0	草むら通信発行
合計		0	39,173,767	37,964,383	1,209,384	

5 固定資産の増減内訳

固定資産の増減内訳増減は以下の通りである。

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	当期末帳簿価額
建物	4,467,568	0	0	4,467,568	△ 265,776	4,201,792
附属設備	1,657,492	0	0	1,657,492	△ 319,590	1,337,902
構築物	33,962,503	0	0	33,962,503	△ 5,222,182	28,740,321
機械装置	146,655	0	0	146,655	△ 107,123	39,532
車両運搬具	695,799	660,000	0	1,355,799	△ 630,193	725,606
工具器具備品	1,521,641	0	0	1,521,641	△ 914,588	607,053
土地	8,187,117	0	0	8,187,117	0	8,187,117
固定資産計	50,638,775	660,000	0	51,298,775	△ 7,459,452	43,839,323

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	48,599,000	0	7,452,000	41,147,000	運転資金
	日本政策金融公庫	28,380,000	0	5,160,000	23,220,000	運転資金
	東京厚生信組	4,595,053	0	1,927,393	2,667,660	運転資金
	多摩市制度融資	8,760,000	0	2,496,000	6,264,000	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 立ち上げ用
合計		114,834,053	0	17,035,393	97,798,660	