

令和3年度決算書類の注記

1 会計基準

- (1) 財務諸表の作成はNPO法人会計基準と認定特定非営利活動法人会計指導による。
 (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	447,000	447,000
受取寄付金等	0	0	0	0	2,348,000	2,348,000
受取特定寄付金	0	20,000	0	0	0	20,000
受取補助金等	15,140,000	66,651,380	0	332,500	6,192,500	88,316,380
受取特定補助金	1,476,430	25,984,644	0	9,108,473	0	36,569,547
コロナ補助金	10,834,000	2,844,000	0	0	0	13,678,000
受取助成金	0	776,000	0	0	0	776,000
受取特定助成金	0	6,740,000	0	0	180,000	6,920,000
事業収入	34,297,513	372,473,714	17,355,965	212,282,530	201,000	636,610,722
雑収入	100	1,528,629	40,359	259,273	1,110,977	2,939,338
経常収入合計	61,748,043	477,018,367	17,396,324	221,982,776	10,479,477	788,624,987
[経常費用]						
活動事業費	20,581,105	134,339,641	31,000	77,453,161	1,411,734	233,816,641
事業費	0	648,247	300,500	37,211	169,970	1,155,928
人件費	27,327,748	258,006,058	12,876,316	87,056,174	47,240,422	432,506,718
交通費	1,509,626	13,602,160	174,927	443,455	332,540	16,062,708
行事費	15,000	703,445	0	1,706,077	0	2,424,522
車両費	57,598	3,028,218	56,922	212,263	141,418	3,496,419
地代家賃	0	914,864	2,410,000	1,719,990	6,272,072	11,316,926
水道光熱費	0	0	240,696	0	295,614	536,310
通信費	179,126	1,566,468	177,481	2,958,512	3,119,449	8,001,036
備品費	260,867	1,442,253	11,054	1,387,238	371,029	3,472,441
賃借料	438,428	6,908,030	707,939	1,146,107	1,073,707	10,274,211
消耗品他	1,137,146	6,009,953	226,462	2,347,370	3,970,533	13,691,464
清掃費	276,404	565,410	52,305	1,123,426	111,410	2,128,955
修繕費	132,496	1,453,836	0	115,740	2,584	1,704,656
損害保険料	29,545	1,137,650	0	339,300	78,857	1,585,352
租税公課	400	47,400	6,610	48,720	156,700	259,830
販売促進費他	309,467	1,616,898	0	28,394	0	1,954,759
雑費	563,652	3,637,393	1,034	347,907	187,336	4,737,322
減価償却費	1,728,141	5,023,772	0	0	332,455	7,084,368
経常費用計	54,546,749	440,651,696	17,273,246	178,471,045	65,267,830	756,210,566
当期経常増減額	7,201,294	36,366,671	123,078	43,511,731	-54,788,353	32,414,421

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96,374,959円であるが、そのうち43,509,547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	20,000	20,000	0	卓球ユニフォーム
特定補助金	国保連合会	0	30,323,157	30,323,157	0	福祉・介護職員処遇改善
	行政	0	6,246,390	6,246,390	0	事業所家賃補助
特定助成金	公財)タチバナ財団	0	140,000	140,000	0	夢草子 ミシン購入
	福)清水基金	0	6,600,000	6,600,000	0	夢畑 ビニールハウス
	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	43,509,547	43,509,547	0	

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	4,201,792	0	0	4,201,792	△ 265,776	3,936,016
附属設備	1,337,902	6,014,481	0	7,352,383	△ 989,570	6,362,813
構築物	28,740,321	10,254,650	0	38,994,971	△ 5,594,742	33,400,229
機械装置	39,532	0	0	39,532	△ 39,531	1
車両運搬具	725,606	0	0	725,606	△ 281,152	444,454
工具器具備品	607,053	0	0	607,053	△ 352,997	254,056
土地	8,187,117	0	0	8,187,117	0	8,187,117
固定資産計	43,839,323	16,269,131	0	60,108,454	△ 7,523,768	52,584,686

6 借入金の増減内訳

借入金の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	41,147,000	0	6,029,000	35,118,000	運転資金
	日本政策金融公庫	23,220,000	0	5,160,000	18,060,000	運転資金
	東京厚生信組	2,667,660	7,000,000	1,751,456	7,916,204	運転資金
	多摩市制度融資	6,264,000	0	1,578,000	4,686,000	運転資金
	風間 美代子他15件	24,500,000	0	4,980,000	19,520,000	社会福祉法人 立ち上げ用
合計		97,798,660	7,000,000	19,498,456	85,300,204	

7 役員、社員、職員若しくは寄付者又はこれらの者の近親者等との取引

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引	備考
活動計算書 原価地代家賃	103,751,519	48,599,001	0	居室家賃・店舗家賃等
活動計算書 軽減 材料費	49,305,601	0	6,587,887	各事業所使用食材等
		0	8,512,012	
合計	153,057,120	48,599,005	15,099,899	

8 事業費・管理費の按分について

各事業の管理費については、それぞれの収入割合に基づき按分しています。