

令和4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 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	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	413,000	413,000
受取寄付金等	0	0	0	1,544,000	1,544,000
受取特定寄付金	0	0	0	0	0
受取補助金等	87,275,000	50,000	1,103,000	8,121,000	96,549,000
受取特定補助金	30,503,153	0	11,374,474	0	41,877,627
コロナ補助金	0	0	0	307,070	307,070
受取助成金	388,000	0	0	0	388,000
受取特定助成金	0	0	0	180,000	180,000
事業収入	403,057,140	17,411,265	204,505,928	28,949	625,003,282
雑収入	1,157,584	53,457	260,193	36,516	1,507,750
経常収入合計	522,380,877	17,514,722	217,243,595	10,630,535	767,769,729
[経常費用]					
活動事業費	153,960,570	152,200	74,036,314	1,409,331	229,558,415
事業費	353,268	228,360	53,524	965,284	1,600,436
人件費	271,702,003	13,962,289	84,776,816	48,963,824	419,404,932
福利厚生費	7,198,553	94,633	676,344	1,529,785	9,499,315
交通費	15,074,825	156,781	406,262	72,038	15,709,906
行事費	985,969	0	1,659,523	0	2,645,492
車両費	3,247,228	79,861	334,778	70,693	3,732,560
地代家賃	1,362,678	2,638,973	1,885,439	5,281,776	11,168,866
水道光熱費	0	319,579	0	386,804	706,383
通信・荷送費	1,766,116	187,094	3,412,638	3,264,888	8,630,736
備品費	650,809	319,614	1,122,370	728,936	2,821,729
賃借料	6,861,574	698,643	1,002,101	979,212	9,541,530
消耗品他	7,242,898	279,909	2,597,388	4,414,435	14,534,630
清掃費	807,976	20,702	1,917,676	160,577	2,906,931
修繕費	419,291	0	6,050	17,523	442,864
損害保険料	1,100,570	0	330,200	10,860	1,441,630
租税公課	76,730	5,680	50,470	606,500	739,380
販売促進費他	2,436,330	0	0	0	2,436,330
雑費・雑損失	1,065,821	33	472,897	85,640	1,624,391
減価償却費	6,668,395	0	0	420,181	7,088,576
経常費用合計	482,981,604	19,144,351	174,740,790	69,368,287	746,235,032
当期経常損益額	39,399,273	-1,629,629	42,502,805	-58,737,752	21,534,697

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113,710,766円であるが、 そのうち42,057,627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
特定補助金	国保連合会	0	37,101,237	37,101,237	0	福祉・介護職員処遇改善等
	行政	0	4,776,390	4,776,390	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	草むら通信発行
合計		0	42,057,627	42,057,627	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	3,936,016	0	0	3,936,016	△ 265,776	3,670,240
附属設備	6,362,813	0	0	6,362,813	△ 681,006	5,681,807
構築物	33,400,229	60,000	0	33,460,229	△ 5,674,588	27,785,641
機械装置	1	0	0	1	0	1
車両運搬具	444,454	0	0	444,454	△ 199,859	244,595
工具器具備品	254,056	434,170	0	688,226	△ 327,347	360,879
土地	8,187,117	0	0	8,187,117	0	8,187,117
固定資産計	52,584,686	494,170	0	53,078,856	△ 7,148,576	45,930,280

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	35,117,000	0	6,354,000	28,763,000	運転資金
	日本政策金融公庫	18,060,000	0	5,160,000	12,900,000	運転資金
	東京厚生信組	7,916,204	0	2,176,062	5,740,142	運転資金
	多摩市制度融資	4,686,000	0	2,508,000	2,178,000	運転資金
	風間 美代子他15件	19,520,000	0	3,920,000	15,600,000	社会福祉法人 立ち上げ用
合計		85,299,204	0	20,118,062	65,181,142	

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
売上高	102,593,018	0	3,947,179	ラベル印刷・清掃等
		0	195,727	加工食品販売等
原価 地代家賃	100,313,502	65,885,160	0	居室家賃・店舗家賃等
軽減 材料費	47,881,188	0	13,957,752	各事業所使用食材等
		0	10,098,224	
		252,960	0	

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 按分している。