

令和5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 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	409,000	409,000
受取寄付金等	0	0	0	11,955,000	11,955,000
受取特定寄付金	0	0	0	0	0
受取補助金等	83,932,040	8,600	1,020,691	2,152,500	87,113,831
受取特定補助金	29,329,339	0	9,607,534	0	38,936,873
コロナ補助金	0	0	0	41,775	41,775
受取助成金	940,000	0	0	300,000	1,240,000
受取特定助成金	2,800,000	0	0	180,000	2,980,000
事業収入	398,426,563	15,836,305	191,375,056	50,000	605,687,924
雑収入	1,242,523	40,213	355,065	1,629,796	3,267,597
経常収入合計	516,670,465	15,885,118	202,358,346	16,718,071	751,632,000
[経常費用]					
生産活動事業費	150,687,878	79,100	77,711,304	1,668,267	230,146,549
自立支援事業費	826,224	705,300	102,022	1,015,724	2,649,270
人件費	254,247,308	11,639,049	94,318,657	50,228,995	410,434,009
福利厚生費	7,125,141	73,090	626,572	1,137,859	8,962,662
交通費	15,022,704	131,325	261,521	60,578	15,476,128
行事費	1,021,253	0	1,733,082	0	2,754,335
車両費	2,783,140	44,965	251,164	26,630	3,105,899
地代家賃	1,746,390	2,650,707	1,773,203	5,710,276	11,880,576
水道光熱費	21,293	247,013	8,343	303,870	580,519
通信・荷送費	1,660,856	176,204	2,651,472	3,312,846	7,801,378
備品費	724,398	14,505	2,344,778	1,030	3,084,711
賃借料	6,858,662	677,880	1,044,455	1,015,937	9,596,934
消耗品他	6,827,546	218,053	3,052,307	3,954,316	14,052,222
清掃費	1,426,984	137,742	899,845	140,355	2,604,926
修繕費	341,867	0	0	0	341,867
損害保険料	1,154,124	34,518	304,266	11,202	1,504,110
租税公課	188,186	4,456	143,581	1,300,357	1,636,580
販促費・人材募集広告	1,808,252	338	75,060	1,724,072	3,607,722
雑費・雑損失	1,496,731	339	219,518	212,747	1,929,335
減価償却費	7,302,852	0	0	420,218	7,723,070
経常費用計	463,271,789	16,834,584	187,521,150	72,245,279	739,872,802
当期経常増減額	53,398,676	-949,466	14,837,196	-55,527,208	11,759,198

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121,819,085円であるが、 そのうち41,916,873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	33,650,483	33,650,483	0	福祉・介護職員処遇改善等
	行政	0	5,286,390	5,286,390	0	事業所家賃補助
特定助成金	公財)JKA(競輪・オート	0	2,050,000	2,050,000	0	メンバー送迎車両助成金
	福)多摩市社会福祉協会	0	180,000	180,000	0	草むら通信発行
	福)東京都社会福祉協議会	0	150,000	150,000	0	eスポーツ用PC
	福)清水基金	0	600,000	600,000	0	刺繍ミシン
合計		0	41,916,873	41,916,873	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	3,670,240	0	0	3,670,240	△ 265,776	3,404,464
附属設備	5,681,807	0	0	5,681,807	△ 681,006	5,000,801
構築物	27,785,641	0	0	27,785,641	△ 5,648,298	22,137,343
機械装置	1	0	0	1	0	1
車両運搬具	244,595	3,259,380	0	3,503,975	△ 965,980	2,537,995
工具器具備品	360,879	772,750	0	1,133,629	△ 162,010	971,619
土地	8,187,117	0	0	8,187,117	0	8,187,117
建設仮勘定	0	1,511,098	0	1,511,098	0	1,511,098
固定資産計	45,930,280	5,543,228	0	51,473,508	△ 7,723,070	43,750,438

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	28,763,000	20,000,000	9,290,000	39,473,000	運転資金
	日本政策金融公庫	12,900,000	0	5,160,000	7,740,000	運転資金
	東京厚生信組	5,740,142	0	966,888	4,773,254	運転資金
	多摩市制度融資	2,178,000	0	2,178,000	0	運転資金
	風間 美代子他9件	15,600,000	0	3,480,000	12,120,000	社会福祉法人 立ち上げ用
合計		65,181,142	20,000,000	21,074,888	64,106,254	

7

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。