

令和6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	405,000	405,000
受取寄付金等	0	0	0	1,879,000	1,879,000
受取補助金等	88,997,040	8,600	1,453,214	2,016,000	92,474,854
受取特定補助金	48,477,741	0	14,927,924	0	63,405,665
受取助成金	1,634,000	0	0		1,634,000
受取特定助成金		0	0	180,000	180,000
事業収入	441,725,291	16,882,106	189,857,917	0	648,465,314
雑収入	825,662	10,097,447	223,620	86,055	11,232,784
経常収入合計	581,659,734	26,988,153	206,462,675	4,566,055	819,676,617
[経常費用]					
生産活動事業費	154,998,075	103,806	73,989,877	222,286	229,314,044
自立支援事業費	583,311	664,172	54,116	2,133,170	3,434,769
人件費	274,139,156	17,265,271	101,824,342	50,893,311	444,122,080
福利厚生費	7,325,838	75,683	540,172	1,340,246	9,281,939
交通費	15,643,040	161,923	258,169	260,532	16,323,664
行事費	1,165,406	0	1,651,073	0	2,816,479
車両費	2,269,675	84,581	229,672	272,469	2,856,397
地代家賃	1,076,580	2,547,805	1,723,222	5,944,135	11,291,742
水道光熱費	33,589	248,872	26,763	349,438	658,662
通信・荷送費	1,583,303	206,135	2,435,893	3,788,934	8,014,265
備品費	862,506	0	1,568,067	0	2,430,573
賃借料	6,417,423	613,858	951,293	1,021,093	9,003,667
消耗品他	9,354,281	593,226	3,291,015	4,662,998	17,901,520
清掃費	1,065,286	100,672	2,144,387	144,118	3,454,463
修繕費	219,707	33,000	613,435	66,000	932,142
損害保険料	1,087,443	45,704	305,559	20,214	1,458,920
租税公課	403,093	40,177	138,417	256,963	838,650
販促費・人材募集広告	1,751,798	2,160	12,869	1,725,047	3,491,874
雑費・雑損失	448,938	195,986	106,972	201,334	953,230
減価償却費	6,590,136	45,530	348,030	13,458	6,997,154
経常費用計	487,018,584	23,028,561	192,213,343	73,315,746	775,576,234
当期経常増減額	94,641,150	3,959,592	14,249,332	-68,749,691	44,100,383

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142,611,743円であるが、 そのうち63,585,665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	41,249,275	41,249,275	0	福祉・介護職員処遇改善等
	行政	0	22,156,390	22,156,390	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	63,585,665	63,585,665	0	

5 固定資産の増減内訳(資産)

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
車両運搬具	2,537,995	0	0	2,537,995	△ 852,931	1,685,064
工具器具備品	971,619	0	0	971,619	△ 288,088	683,531
土地	8,187,117	0	0	8,187,117	△ 0	8,187,117
建設仮勘定	1,511,098	66,939,040	68,450,138	0	△ 68,450,138	0
固定資産計	13,207,829	66,939,040	68,450,138	11,696,731	69,591,157	10,555,712

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	39,473,000	0	10,956,000	28,517,000	運転資金
	日本政策金融公庫	7,740,000	0	5,160,000	2,580,000	運転資金
	東京厚生信組	4,773,254	0	985,469	3,787,785	運転資金
	(独)福祉医療機構	0	23,800,000	0	23,800,000	運転資金
	風間 美代子他8件	12,120,000	0	3,960,000	8,160,000	社会福祉法人 立ち上げ用
短期借入金	萩生田観光㈱	0	50,000,000	0	50,000,000	運転資金
合計		64,106,254	73,800,000	21,061,469	66,844,785	

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。

8 特別損失「前期損益修正損」について

当期に計上した特別損失「前期損益修正損」は、前期以前の決算において判明した経費・損失の修正に伴い発生したものである。
 なお、当該損失は一過性のものであり、特別損益欄に明示して開示している。