

令和2年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 両全トウネサーレ

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」として注記しています。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

| 科目 | 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業 | 障害者総合支援法に基づく就労支援及び地域生活支援事業 | 休眠預金事業 | 事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|-----------|------------------------|----------------------------|-----------|----|-------|------------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | | 380,000 | 380,000 |
| 2. 受取寄附金 | 1,080,000 | | | | | 30,000 | 1,110,000 |
| 3. 受取助成金等 | 13,174,554 | 3,293,639 | 3,116,228 | | | 500,000 | 20,084,421 |
| 4. 事業収益 | 2,128,198 | | | | | | 2,128,198 |
| 5. その他収益 | | | 7 | | | 165 | 172 |
| 経常収益計 | 16,382,752 | 3,293,639 | 3,116,235 | 0 | 0 | 910,165 | 23,702,791 |
| II 経常費用 | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | |
| アルバイト賃金 | 6,957,438 | 1,739,359 | 187,338 | | | 257,000 | 9,141,135 |
| 諸謝金 | | | 1,017,009 | | | 10,000 | 1,027,009 |
| 法定福利費 | 344,834 | 86,208 | | | | | 431,042 |
| 福利厚生費 | | | | | | 14,850 | 14,850 |
| | | | | | | | |
| 人件費計 | 7,302,272 | 1,825,567 | 1,204,347 | 0 | 0 | 281,850 | 10,614,036 |
| (2) その他経費 | | | | | | | |
| 施設等評価費用 | 1,080,000 | | | | | | 1,080,000 |
| 交際費 | | | | | | 13,200 | 13,200 |
| 会議費 | | | 10,220 | | | 32,914 | 43,134 |
| 旅費交通費 | 151,888 | 37,972 | 266,192 | | | 211,730 | 667,782 |
| 通信運搬費 | 15,593 | 3,898 | 261,538 | | | 63,172 | 344,201 |
| 消耗品費 | 562,086 | 140,521 | 504,382 | | | 990,121 | 2,197,110 |
| 備品費 | | | 302,635 | | | | 302,635 |
| 光熱水費 | 376,250 | 94,062 | 9,264 | | | | 479,576 |
| 支払手数料 | | | | | | 9,146 | 9,146 |
| 借損料 | 840,000 | | 817,740 | | | 12,100 | 1,669,840 |
| 保険料 | | | | | | 11,880 | 11,880 |
| 租税公課 | | | | | | 12,300 | 12,300 |
| 雑費 | | | | | | 28,560 | 28,560 |
| 委託費 | | | 456,700 | | | 1,984,356 | 2,441,056 |
| 印刷製本費 | 4,928 | | | | | | 4,928 |
| 礼金 | 11,000,000 | | | | | | 11,000,000 |
| 備品費 | 308,000 | | | | | | 308,000 |
| 支払利息 | | | | | | 24,638 | 24,638 |
| | | | | | | | |
| その他経費計 | 14,338,745 | 276,453 | 2,628,671 | 0 | 0 | 3,369,479 | 20,637,986 |
| 経常費用計 | 21,641,017 | 2,102,020 | 3,833,018 | 0 | 0 | 3,651,329 | 31,252,022 |
| 当期経常増減額 | -5,258,265 | 1,191,619 | -716,783 | 0 | 0 | -2,741,164 | -7,549,231 |

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|-----------------|-----------|-----------------------------|
| 中野区鷺宮の住宅の家賃一部免除 | 1,080,000 | 90,000円×12箇月分(R2年4月～R3年3月分) |
| | | |

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は9,181,292円ですが、そのうち 0円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は9,181,292円です。

(単位：円)

| 内容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備考 |
|------|------|-------|-------|------|----|
| 該当なし | | | | | |
| 合計 | | | | | |

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|----------------------------------|--------|----|----|--------|---------|--------|
| 有形固定資産 車両運搬具 什器備品 | | | | | | |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| 投資その他の資産 敷金 | | | | | | |
| 合計 | | | | | | |

6. 借入金増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|-------|------|------------|------|------------|
| 長期借入金 | 0 | 25,000,000 | 0 | 25,000,000 |
| 合計 | 0 | 25,000,000 | 0 | 25,000,000 |

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 計算書類に 計上された 金額 | 内、役員と の取引 | 内、近親者 及び支配法 人との取引 |
|---------|----------------------|--------------|-------------------------|
| (活動計算書) | 該当なし | | |
| 活動計算書計 | | | |
| (貸借対照表) | | | |
| 貸借対照表計 | | | |

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- 事業費と管理費の按分方法
用途に応じ個別に計算しています。
- その他の事業に係る資産の状況
該当なし