

令和3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						86,000	86,000
2. 受取寄附金	1,080,000				1,080,000	1,246,000	2,326,000
3. 受取助成金等	24,619,815	6,154,953	2,854,399		33,629,167	500,000	34,129,167
4. 事業収益	5,341,009				5,341,009		5,341,009
5. その他収益			9		9	454	463
経常収益計	31,040,824	6,154,953	2,854,408	0	40,050,185	1,832,454	41,882,639
II 経常費用							
(1) 人件費							
アルバイト賃金	18,082,081	4,520,520	375,139		22,977,740	169,500	23,147,240
諸謝金			708,197		708,197	67,274	775,471
法定福利費	1,217,167	304,291			1,521,458		1,521,458
福利厚生費						125,541	125,541
.....							
人件費計	19,299,248	4,824,811	1,083,336	0	25,207,395	362,315	25,569,710
(2) その他経費							
施設等評価費用	1,080,000				1,080,000		1,080,000
交際費							0
会議費	2,729		9,136		11,865	13,461	25,326
旅費交通費	364,919	91,229	134,231		590,379	114,037	704,416
通信運搬費	239,536	59,883	100,369		399,788	74,854	474,642
消耗品費	2,497,695	624,423	129,734		3,251,852	780,529	4,032,381
備品費	214,500		200,316		414,816		414,816
光熱水費	942,044	235,511	19,744		1,197,299		1,197,299
支払手数料	63,872				63,872	15,967	79,839
借損料	9,320,450		730,543		10,050,993		10,050,993
保険料						5,940	5,940
租税公課						7,200	7,200
雑費						415,238	415,238
委託費			650,980		650,980	2,060,546	2,711,526
印刷製本費			500,165		500,165		500,165
礼金	1,167,418				1,167,418		1,167,418
修繕費	107,460				107,460		107,460
.....							
その他経費計	16,000,623	1,011,046	2,475,218	0	19,486,887	3,487,772	22,974,659
経常費用計	35,299,871	5,835,857	3,558,554	0	44,694,282	3,850,087	48,544,369
当期経常増減額	-4,259,047	319,096	-704,146	0	-4,644,097	-2,017,633	-6,661,730

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(R3年4月～R4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2,519,562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2,519,562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. 借入金の内訳

(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	25,000,000		3,083,366	21,916,634
合計	25,000,000	0	3,083,366	21,916,634

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態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