

令和4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						75,780	75,780
2. 受取寄附金	1,080,000				1,080,000	113,500	1,193,500
3. 受取助成金等	35,056,335	8,764,084	3,805,763		47,626,182	1,948,948	49,575,130
4. 事業収益	6,510,897				6,510,897		6,510,897
5. その他収益			0		0	433	433
経常収益計	42,647,232	8,764,084	3,805,763	0	55,217,079	2,138,661	57,355,740
II 経常費用							
(1) 人件費							
アルバイト賃金	22,468,298	5,617,074	885,500		28,970,872		28,970,872
諸謝金			9,750		9,750	172,615	182,365
法定福利費	1,596,901	399,225			1,996,126		1,996,126
福利厚生費						20,000	20,000
.....							
人件費計	24,065,199	6,016,299	895,250	0	30,976,748	192,615	31,169,363
(2) その他経費							
施設等評価費用	1,080,000				1,080,000		1,080,000
会議費	1,788		813		2,601	14,422	17,023
旅費交通費	217,707	54,427	179,492		451,626	408,190	859,816
通信運搬費	57,967	14,492	95,249		167,708	244,210	411,918
消耗品費	2,073,242	518,311	219,542		2,811,095	698,232	3,509,327
光熱水費	1,763,069	440,767			2,203,836		2,203,836
支払手数料	6,858				6,858	298,566	305,424
借損料	10,460,000		685,630		11,145,630		11,145,630
保険料					0	304,833	304,833
雑費	8,580				8,580	44,374	52,954
委託費			547,160		547,160	1,773,831	2,320,991
印刷製本費	-420,000		571,402		151,402		151,402
礼金	570,000				570,000		570,000
修繕費	61,930				61,930		61,930
広告宣伝費	23,000				23,000		23,000
諸会費					0	3,000	3,000
リース料	14,080		22,165		36,245		36,245
租税公課					0	2,100	2,100
研修費					0	5,500	5,500
役務費					0	5,940	5,940
.....							
その他経費計	15,918,221	1,027,997	2,321,453	0	19,267,671	3,803,198	23,070,869
経常費用計	39,983,420	7,044,296	3,216,703	0	50,244,419	3,995,813	54,240,232
当期経常増減額	2,663,812	1,719,788	589,060	0	4,972,660	-1,857,152	3,115,508

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(R4年4月～R5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26,229,107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26,229,107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	21,916,634		3,250,769	18,665,865
合計	21,916,634	0	3,250,769	18,665,865

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