

## 年度令和元 計算書類の注記

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	生活困窮者自立支援法に基づく自立相談及び就労支援事業	生活困窮者自立支援法に基づく居宅確保・就労支援事業	障害者福祉に関する啓発広報、研究・研修等及び出版事業	地域福祉及び地域安全全般の研究と情報収集事業	小計
I 経常収益							
1. 受取会費							0
2. 受取寄附金	1,320,000						1,320,000
3. 受取助成金等	10,872,071	2,718,018					13,590,089
4. 事業収益	2,151,756						2,151,756
5. その他収益							0
経常収益計	14,343,827	2,718,018	0	0	0	0	17,061,845
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	6,657,242	1,664,310					8,321,552
謝金							0
法定福利費	446,034	111,509					557,543
福利厚生費							0
.....							
人件費計	7,103,276	1,775,819	0	0	0	0	8,879,095
(2) その他経費							
旅費交通費	160,902	40,226					201,128
通信費	9,265	2,316					11,581
備品消耗品費	459,734	114,934					574,668
会議費							0
光熱水費	340,638	85,160					425,798
租税公課							0
施設等評価費用	1,320,000						1,320,000
減価償却費							0
雑費							0
広告宣伝費							0
印刷製本費							0
賃借料	600,000						600,000
交際費							0
諸会費							0
研修費							0
支払手数料							0
業務委託費							0
支払利息							0
修繕費							0
荷造運賃							0
.....							
その他経費計	2,890,539	242,636	0	0	0	0	3,133,175
経常費用計	9,993,815	2,018,455	0	0	0	0	12,012,270
当期経常増減額	4,350,012	699,563	0	0	0	0	5,049,575

科目	成年後見事業	その他定款第3条に規定する目的を遂行するための事業	法に基づく自立相談及び就労支援事業	その他の事業収益事業部門	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						82,000	82,000
2. 受取寄附金						31,300	1,351,300
3. 受取助成金等						500,000	14,090,089
4. 事業収益							2,151,756
5. その他収益						139	139
経常収益計	0	0	0	0	0	613,439	17,675,284
II 経常費用							
(1) 人件費							0
給料手当						318,750	8,640,302
謝金						141,360	141,360
法定福利費							557,543
福利厚生費							0
.....							
人件費計	0	0	0	0	0	460,110	9,339,205
(2) その他経費							
旅費交通費						260,790	461,918
通信費						127,020	138,601
備品消耗品費						345,898	920,566
会議費						31,746	31,746
水道光熱費							425,798
租税公課						2,259	2,259
施設等評価費用							1,320,000
減価償却費							0
雑費						33,248	33,248
広告宣伝費							0
印刷製本費							0
賃借料							600,000
交際費						43,200	43,200
諸会費							0
研修費							0
支払手数料						2,042	2,042
業務委託費						1,659,832	1,659,832
支払利息						1,202	1,202
修繕費							0
荷造運賃							0
.....							
その他経費計	0	0	0	0	0	2,507,237	5,640,412
経常費用計	0	0	0	0	0	2,967,347	14,979,617
当期経常増減額	0	0	0	0	0	△ 2,353,908	2,695,667

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	1,320,000	110,000円×12箇月分(H31年4月～R2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 16,730,523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 16,730,523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						
工具器具備品	0	0	0	0	0	0
附属設備						
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
合計	0	0	0	0	0	0

6. 借入金、預り敷金等の増減内訳

(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	200,000	0	200,000	0
預り敷金	100,000	0	100,000	0
合計	300,000	0	300,000	0

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	内役員及び近親者との取引
(活動計算書) 該当なし	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