

令和6年度 計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物付帯設備及び車両運搬具の減価償却は、定額法によっています。
- (2) 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

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

| 科 目 | 介護予防・日常生活支援事業 | 学習支援と子ども食堂事業 | 地域社会の交流事業 | 福祉教育事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|
| I 経常収益 | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | 0 | 700,975 | 700,975 |
| 2. 受取入金 | | | | | 0 | 2,000 | 2,000 |
| 3. 受取寄付金 | | | | 100,000 | 100,000 | 207,571 | 307,571 |
| 4. 受取助成金等 | 945,000 | 1,736,953 | | 30,000 | 2,711,953 | 20,000 | 2,731,953 |
| 5. 事業収益 | 416,195 | 2,360,375 | 1,137,124 | 15,500 | 3,929,194 | | 3,929,194 |
| 6. その他収益 | | | | | 0 | 5,147 | 5,147 |
| 経常収益計 | 1,361,195 | 4,097,328 | 1,137,124 | 145,500 | 6,741,147 | 935,693 | 7,676,840 |
| II 経常費用 | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | 0 | | 0 |
| 給料手当 | | | | | 0 | 454,800 | 454,800 |
| 法定福利費 | | | | | 0 | | 0 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 454,800 | 454,800 |
| (2) その他経費 | | | | | | | |
| 会議費(事業) | | | | 756 | 756 | | 756 |
| 旅費交通費(事業) | | | 380,447 | | 380,447 | | 380,447 |
| 食材材料費(事業) | 1,080 | 1,565,524 | 21,283 | | 1,587,887 | | 1,587,887 |
| 消耗品費(事業) | 12,482 | 307,883 | 79,261 | 32,250 | 431,876 | | 431,876 |
| 施設使用料(事業) | 41,855 | | 194,090 | 142,550 | 378,495 | | 378,495 |
| 賃借料(事業) | | 80,300 | | | 80,300 | | 80,300 |
| 支払手数料(事業) | | 158,915 | | 2,980 | 161,895 | | 161,895 |
| 新聞図書費(事業) | | 79,676 | 2,420 | | 82,096 | | 82,096 |
| 広告宣伝費(事業) | | | 7,000 | 9,440 | 16,440 | | 16,440 |
| ボランティア費用(事業) | 465,325 | 328,325 | 120,000 | 20,000 | 933,650 | | 933,650 |
| 雑費(事業) | | | 43,000 | 20 | 43,020 | | 43,020 |
| 業務委託費 | | | | | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 会議費 | | | | | 0 | 50,139 | 50,139 |
| 旅費交通費 | | | | | 0 | 338,501 | 338,501 |
| 車両費 | | | | | 0 | 29,045 | 29,045 |
| 通信費 | | | | | 0 | 379,371 | 379,371 |
| 消耗品費 | | | | | 0 | 501,433 | 501,433 |
| 修繕費 | | | | | 0 | 287,784 | 287,784 |
| 備品費 | | | | | 0 | 157,263 | 157,263 |
| 支払保険料 | | | | | 0 | 228,740 | 228,740 |
| 諸会費 | | | | | 0 | 13,000 | 13,000 |
| 租税公課 | | | | | 0 | 6,800 | 6,800 |
| 教育研修費 | | | | | 0 | 123,400 | 123,400 |
| 支払手数料 | | | | | 0 | 132,090 | 132,090 |
| 支払寄付金 | | | | | 0 | | 0 |
| 新聞図書費 | | | | | 0 | 40,170 | 40,170 |
| 支払利息 | | | | | 0 | 1,279 | 1,279 |
| 広告宣伝費 | | | | | 0 | 183,975 | 183,975 |
| リース料 | | | | | 0 | 11,880 | 11,880 |
| 雑費 | | | | | 0 | 44,300 | 44,300 |
| その他経費計 | 520,742 | 2,520,623 | 847,501 | 207,996 | 4,096,862 | 2,629,170 | 6,345,585 |
| 経常費用計 | 520,742 | 2,520,623 | 847,501 | 207,996 | 4,096,862 | 3,083,970 | 6,800,385 |
| 当期経常増減額 | 840,453 | 1,576,705 | 289,623 | △ 62,496 | 2,644,285 | △ 2,148,277 | 876,455 |

3. 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 | | | | | | |
| 建物付帯設備 | 1,451,839 | 0 | 130,587 | 1,321,252 | | 1,321,252 |
| 車両運搬具 | 1 | | 0 | 1 | | 1 |
| 工具器具備品 | 437,500 | | 62,500 | 375,000 | | 375,000 |
| 合 計 | 1,451,839 | 0 | 130,587 | 1,696,253 | 0 | 1,696,253 |

4. 借入金の増減内訳

(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 | 1,300,000 | 0 | 0 | 1,300,000 |

5. 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 | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人等との取引 |
|---------|--------------|-----------|------------------|
| (貸借対照表) | | | |
| 未払金 | 664,035 | 550,000 | 0 |
| 長期借入金 | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 |
| 貸借対照表 計 | 1,964,035 | 1,850,000 | 0 |