

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	0	700,975	700,975
2. 受取入会金				0	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	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	0	0
給料手当				0	0	454,800	454,800
法定福利費				0	0	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		
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	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