

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法によっています。

2 事業費内訳書

事業費の区分は以下のとおりです。

自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日

(単位:円)

科目	ヘルパー事業	障害児通所支援事業	就労支援事業	計画相談事業	委託相談事業	地域生活支援事業	事業所計
(1) 人件費							
役員報酬	0	4,492,743	0	932,505	1,309,038	0	6,734,286
給与	7,308,054	37,704,787	49,785,187	11,773,630	9,022,711	2,907,323	118,501,692
法定福利費	894,767	5,166,492	6,095,493	1,555,685	1,264,977	355,960	15,333,374
人件費計	8,202,821	47,364,022	55,880,680	14,261,820	11,596,726	3,263,283	140,569,352
(2) その他経費							
研修費	6,000	48,598	0	0	0	0	54,598
福利厚生費	109,424	564,560	745,441	176,288	135,098	43,531	1,774,342
旅費交通費	163,023	841,097	1,110,579	262,638	201,273	64,855	2,643,465
通信費	83,669	431,680	569,988	134,795	103,300	33,285	1,356,717
減価償却費	638,649	2,011,811	4,295,803	1,146,590	2,187,354	196,138	10,476,345
賃借料	56,644	623,035	4,112,614	134,327	194,007	59,873	5,180,500
保険料	34,099	422,556	544,172	83,195	116,790	39,087	1,239,899
修繕費	30,330	375,852	484,027	74,008	103,882	34,759	1,102,858
水道光熱費	42,024	520,762	670,644	102,531	143,933	48,170	1,528,064
燃料費	42,968	532,465	685,716	104,835	147,168	49,253	1,562,405
消耗品費	30,352	376,126	484,381	74,053	103,958	34,792	1,103,662
租税公課	30,438	377,190	485,749	74,264	104,251	34,890	1,106,782
交際費	0	0	0	0	0	0	0
印刷代	2,421	30,016	38,656	5,908	8,296	2,776	88,073
支払手数料	7,072	87,650	112,876	17,255	24,225	8,107	257,185
事務用品費	11,859	146,965	189,264	28,935	40,620	13,593	431,236
広告宣伝費	2,436	30,193	38,883	5,944	8,345	2,792	88,593
顧問料	18,320	227,032	292,374	44,698	62,749	21,000	666,173
諸会費	0	0	0	0	0	0	0
新聞と諸費	0	0	0	0	0	0	0
リース料	125,823	1,559,182	2,007,936	306,985	430,943	144,235	4,575,104
衛生費	0	0	0	0	0	0	0
教材費	0	533,628	0	0	0	0	533,628
雑費	13,454	166,736	214,725	32,828	46,084	15,423	489,250
支払利息	60,293	747,153	962,192	147,105	206,506	69,112	2,192,361
その他経費計	1,509,298	10,654,287	18,046,020	2,957,182	4,368,782	915,671	38,451,240
事業費計	9,712,119	58,018,309	73,926,700	17,219,002	15,965,508	4,178,954	179,020,592

4 借入金の内訳

別紙内訳書

5 事業費と管理費の按分方法

人件費等を中心に合理的に按分しました。