

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、2011年11月20日一部改正 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
有形固定資産は、定率法で償却しています。
なお、取得価格が10万以上20万未満の資産については法人税法の規定に基づき、3年間で均等償却しています。
長期前払費用は、定額法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	家事および介助・介護等自立援助に係る事業	介護保険法に基づく訪問介護事業、介護予防・日常生活支援総合事業、地域密着型サービス事業、居宅介護支援事業	障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業、特定相談支援事業、地域生活支援事業における移動支援事業	通所サービスに係る事業	非常時の経済支援に係る事業	地域福祉に関する市民の啓発と人材養成を図る事業	寄付された物品等のリユース、リサイクルを促進する事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	53,100			21,900		25,500	98,500	199,000	109,000	308,000
2. 受取寄附金	201,500			83,000		96,696	373,600	754,796		754,796
3. 受取助成金等	1,500,000	2,680,000	524,000	107,300		2,298,000		7,109,300		7,109,300
4. 事業収益	2,446,125	88,627,341	18,647,582	3,058,628	49,301	39,600	1,122,036	113,990,613		113,990,613
5. その他収益									6,133	6,133
経常収益計	4,200,725	91,307,341	19,171,582	3,270,828	49,301	2,459,796	1,594,136	122,053,709	115,133	122,168,842
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	3,806,452	55,206,921	10,399,773	1,815,926	17,745	56,250	56,250	71,359,317	7,892,230	79,251,547
賞与	135,938	3,848,604	1,103,326	66,059		36,963	36,991	5,227,881	393,397	5,621,278
役員報酬									1,164,000	1,164,000
法定福利費	367,326	5,138,672	715,974					6,221,972	1,421,399	7,643,371
福利厚生費	55,096	470,867	196,772					722,735	95,501	818,236
人件費計	4,364,812	64,665,064	12,415,845	1,881,985	17,745	93,213	93,241	83,531,905	10,966,527	94,498,432
(2) その他経費										
食料費		1,291,668		186,416			25,904	1,503,988		1,503,988
食料費				277,956		1,164,582	1,228,586	2,671,124		2,671,124
謝金				108,000		120,000	5,000	233,000		233,000
印刷費	15,258	140,579	54,489					210,326	73,570	283,896
会議費		2,400						2,400		2,400
旅費交通費	1,907	44,874	6,809	4,480				58,070	6,490	64,560
車輦費		1,456,409						1,456,409		1,456,409
広告宣伝費	3,979	66,636	14,211	13,118		2,040	2,332	102,316	23,029	125,345
通信費	34,516	749,301	123,273	22,593		45,677	37,629	1,012,989	158,103	1,171,092
消耗品費	52,348	1,797,740	186,956	138,072		159,993	108,847	2,443,956	279,879	2,723,835
修繕費	3,638	158,391	12,994			11,000	80,000	266,023	17,325	283,348
機器保守管理費	16,769	276,671	59,888					353,328	15,722	369,050
水道光熱費	31,277	1,289,970	111,704	17,669		100,979	102,271	1,653,870	85,975	1,739,845
地代家賃	126,976	5,026,536	453,488	61,803	15,000	1,241,250	880,647	7,805,700	719,100	8,524,800
リース料	26,630	340,939	95,107	40,098		22,450		525,224	133,094	658,318
減価償却費	22,295	516,385	79,625					618,305	153,787	772,092
保険料	21,363	404,446	76,296	66,752		30,761	47,156	646,774	18,887	665,661
諸会費	19,052	118,287	68,040					205,379	323,578	528,957
租税公課	100,599	14,841		127,569	2,037	1,630	46,124	292,800	1,050	293,850
教育研修費	1,760	47,003	6,285					55,048	4,940	59,988
支払手数料	27,489	614,685	98,175	100		220		740,669	805,122	1,545,791
寄付金									190,226	190,226
渉外費	866	11,220	3,094					15,180	13,426	28,606
雑費		114,674	3,740					118,414		118,414
その他経費計	506,722	14,483,655	1,454,174	1,064,626	17,037	2,900,582	2,564,496	22,991,292	3,023,303	26,014,595
経常費用計	4,871,534	79,148,719	13,870,019	2,946,611	34,782	2,993,795	2,657,737	106,523,197	13,989,830	120,513,027
当期経常増減額	▲ 670,809	12,158,622	5,301,563	324,217	14,519	▲ 533,999	▲ 1,063,601	15,530,512	▲ 13,874,697	1,655,815

3. 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29,343,393円ですが、使途が特定されたものはありません。

(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
東京都新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業介護分	0	1,676,000	1,676,000	0	当期に受けた交付金1,676,000円を全額介護保険事業の経費として使用しました。
東京都新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業障害分	0	524,000	524,000	0	当期に受けた交付金524,000円を全額障害福祉サービス事業の経費として使用しました。
練馬区介護等従事者特別給付金	0	704,000	704,000	0	当期に受けた給付金704,000円を全額介護保険事業の人件費として使用しました。
練馬区新型コロナウイルス感染症に係る介護サービス事業者等感染予防物資確保経費補助事業	0	300,000	300,000	0	当期に受けた補助金300,000円を全額介護保険事業の経費として使用しました。
相談情報ひろば事業補助金（練馬区より）	0	2,298,000	2,298,000	0	当期に受けた交付補助金2,298,000円を相談情報ひろば事業の経費として使用しました。
練馬区非営利地域福祉活動補助金（練馬区より）	0	1,500,000	1,500,000	0	当期に受けた交付補助金1,500,000円を全額自費サービス事業の経費として使用しました。
食のほっとサロン事業補助金（練馬区より）	0	107,300	107,300	0	当期に受けた交付補助金107,000円を食のほっとサロン事業の経費として使用しました。
合計	0	7,109,300	7,109,300	0	

4. 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						
建物付属設備	10,874,585			10,874,585	10,165,660	708,925
什器備品	0	1,540,052		1,540,052	478,718	1,061,334
無形固定資産						
電話加入権	144,600			144,600		144,600
投資その他の資産						
差入保証金	2,650,000			2,650,000		2,650,000
出資金	150,000			150,000		150,000
長期前払費用	121,500	534,648	162,750	493,398		493,398
合計	13,940,685	2,074,700	162,750	15,852,635	10,644,378	5,208,257

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との取引
(活動計算書)			
賛助会員受取会費	199,000	0	3,000
受取寄附金	754,796	31,000	36,000
消耗品費(注)	2,723,835	0	170,500
機器保守管理費(注)	369,050	0	23,650
活動計算書計	4,046,681	31,000	233,150
(貸借対照表)			
什器備品	1,061,334	0	793,834
貸借対照表計	1,061,334	0	793,834

(注) 事業費と管理費の合計です

6. 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

複数事業の共通費の按分方法については、地代家賃は面積按分、消耗品費、水道光熱費等は従事割合によっています。

・ その他の事業に係る資産の状況

その他の事業は行っておりません。