

令和7年度 計算書類の注記

事業報告用

NPO法人アクト練馬たすけあいワーカーズエブロン

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

有形固定資産（リース資産を除く）は、定率法で償却しています。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備については定額法を採用しています。なお取得価格が10万以上20万未満の減価償却資産については、法人税法に規定する一括償却資産（少額減価償却資産としたものを除く）として3年間で均等償却しています。

リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）は、リース期間定額法（リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法）で償却しています。
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	家事および介護・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						52,951	113,049	166,000	97,500	263,500
2. 受取寄附金		386,045				112,844	240,917	739,806		739,806
3. 受取助成金等	1,000,000	4,455,079	370,900			2,436,000	30,000	8,291,979		8,291,979
4. 事業収益	2,498,817	93,217,205	15,071,988	1,925,680	58,759	317,158	1,719,480	114,809,087		114,809,087
5. その他収益									32,914	32,914
経常収益計	3,498,817	98,058,329	15,442,888	1,925,680	58,759	2,918,953	2,103,446	124,006,872	130,414	124,137,286
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬		1,020,000						1,020,000	1,704,000	2,724,000
給料手当	3,382,370	67,949,419	8,202,227	879,669	26,779	94,350	94,350	80,629,164	7,533,591	88,162,755
法定福利費	243,758	6,224,450	628,306					7,096,514	644,970	7,741,484
福利厚生費	42,911	423,179	110,605	8,615		2,500	5,000	592,810	32,210	625,020
人件費計	3,669,039	75,617,048	8,941,138	888,284	26,779	96,850	99,350	89,338,488	9,914,771	99,253,259
(2) その他経費										
食材料費		1,145,037		414,021		58,008	73,877	1,690,943		1,690,943
スタッフ謝礼金						1,521,926	1,347,992	2,869,918		2,869,918
謝金				53,160				53,160		53,160
印刷費	6,691	114,141	17,246	209		3,096	462	141,845	5,263	147,108
会議費	1,126	6,192	2,903					10,221	4,500	14,721
旅費交通費	588	38,291	1,515	4,600		700	3,390	49,084	10,522	59,606
車輦費		1,010,881						1,010,881		1,010,881
広告宣伝費	2,603	98,047	6,710	13,200		440	440	121,440	10,560	132,000
通信費	47,180	829,043	121,610	15,907		28,746	37,627	1,080,113	116,794	1,196,907
消耗品費	61,211	1,343,268	157,775	33,883		163,816	56,133	1,816,086	263,925	2,080,011
修繕費	3,589	444,512	9,253			16,500		473,854	30,947	504,801
機器保守管理費	1,608	33,738	4,144	330				39,820	10,230	50,050
水道光熱費	20,041	1,504,742	51,658	8,173		114,908	122,720	1,822,242	116,541	1,938,783
地代家賃	117,013	5,409,056	301,611		15,000	1,350,000	865,200	8,057,880	466,920	8,524,800
リース料	28,949	572,355	74,620	6,319		24,948		707,191	218,297	925,488
会場費									1,400	1,400
減価償却費	15,770	961,041	40,648	13,276		7,966	29,207	1,067,908	46,954	1,114,862
保険料	21,421	439,277	55,214	73,302		17,913	70,462	677,589	28,542	706,131
諸会費	10,673	91,584	27,512				18,000	147,769	205,265	353,034
租税公課	60	6,805	855					7,720	1,000	8,720
教育研修費	1,624	92,150	4,186					97,960	0	97,960
支払手数料	95,222	1,587,821	245,444	25,758		195	220	1,954,660	852,803	2,807,463
寄付金									100,000	100,000
渉外費		27,550	3,000					30,550	12,158	42,708
雑費		255,859	15,417					271,276		271,276
その他経費計	435,369	16,011,390	1,141,321	662,138	15,000	3,309,162	2,625,730	24,200,110	2,502,621	26,702,731
経常費用計	4,104,408	91,628,438	10,082,459	1,550,422	41,779	3,406,012	2,725,080	113,538,598	12,417,392	125,955,990
当期経常増減額	▲605,591	6,429,891	5,360,429	375,258	16,980	▲487,059	▲621,634	10,468,274	▲12,286,978	▲1,818,704

