

# 令和元年度 計算書類に対する注記

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

特定非営利活動法人 まごの手

## 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 2017年12月12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

有形固定資産の建物については、減価償却はいたしません。  
有形固定資産の車両運搬具については、定率法で償却しています。  
有形固定資産の備品工具については、少額減価償却で償却しています。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	地域住民の生活援助事業	福祉有償運送事業	地域福祉充実のための調査、研究事業	地域の居場所づくり事業	地域福祉に関する啓発・普及事業	他団体との連携及び交流事業	パワースタッフ等物品販売事業	事業費計	管理部門	合計
<b>I 経常収益の部</b>										
1. 受取正会員費	4,800	14,400	480	24,000	3,840	480	0	48,000	0	48,000
受取準会員費	0	0	0	0	0	0	0	0	372,500	372,500
受取賛助会員費	55,400	166,200	5,540	277,000	44,320	5,540	0	554,000	0	554,000
2. 受取寄附金	15,612	46,835	1,561	78,059	12,489	1,561	0	156,117	0	156,117
3. 受取助成金	0	0	0	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
4. 事業収益	5,051,064	1,803,277	0	466,420	0	0	0	7,320,761	0	7,320,761
5. その他の収益	0	0	0	0	0	0	0	0	772	772
<b>経常収益計</b>	<b>5,126,876</b>	<b>2,030,712</b>	<b>7,581</b>	<b>995,479</b>	<b>60,649</b>	<b>7,581</b>	<b>0</b>	<b>8,228,878</b>	<b>373,272</b>	<b>8,602,150</b>
<b>II 経常経費</b>										
(1)人件費										
理事報酬	324,000	864,000	21,600	648,000	259,200	21,600	0	2,138,400	21,600	2,160,000
給料手当	1,175,458	1,880,251	0	373,009	0	0	0	3,428,718	703,821	4,132,539
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	198,453	198,453
福利厚生費	0	23,700	0	0	0	0	0	23,700	0	23,700
通勤手当	56,058	70,606	582	39,610	6,982	582	0	174,420	30,039	204,459
人件費計	1,555,516	2,838,557	22,182	1,060,619	266,182	22,182	0	5,765,238	953,913	6,719,151
(2)その他経費										
リース料	32,659	32,659	0	44,108	32,659	0	0	142,085	32,659	174,744
保健衛生費	6,980	6,980	0	17,450	0	0	0	31,410	3,490	34,900
食費	0	0	0	71,728	0	0	0	71,728	0	71,728
水道光熱費	21,802	21,802	0	85,866	0	0	0	129,470	10,900	140,370
車両燃料費	0	103,119	0	0	0	0	0	103,119	0	103,119
事務用品費	15,991	15,992	0	6,573	0	0	0	38,556	9,881	48,437
消耗品費	10,125	10,125	0	37,643	10,125	0	0	68,018	48,638	116,656
賃貸料	24,000	24,000	0	60,000	0	0	0	108,000	12,000	120,000
支払保険料	7,176	148,725	353	19,140	4,238	353	0	179,985	1,292	181,277
謝礼金	0	0	0	26,721	0	0	0	26,721	2,227	28,948
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	14,787	14,787
旅費	0	69,937	1,464	12,790	4,878	20,202	0	109,271	2,760	112,031
通信費	26,706	27,934	17,234	26,706	40,372	0	0	138,952	55,573	194,525
支払手数料	0	11,140	0	550	11,123	150	0	22,963	29,764	52,727
会議費	0	0	0	0	631	0	0	631	6,049	6,680
会費組合費	5,000	0	0	3,300	0	10,000	0	18,300	12,000	30,300
寄附金	0	0	0	500	0	0	0	500	0	500
イベント費	0	0	0	0	35,009	0	0	35,009	0	35,009
修繕費	0	92,397	0	130,862	0	0	0	223,259	0	223,259
租税公課	0	9,320	0	0	0	0	0	9,320	0	9,320
法人税等充当金	0	0	0	0	0	0	0	0	81,400	81,400
会計顧問料	0	0	0	0	0	0	0	0	124,200	124,200
減価償却費	0	330,624	0	0	0	0	0	330,624	181,280	511,904
雑費	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
その他経費計	150,439	904,754	19,051	593,937	139,035	30,705	0	1,837,921	628,900	2,466,821
<b>経常費用合計</b>	<b>1,705,955</b>	<b>3,743,311</b>	<b>41,233</b>	<b>1,654,556</b>	<b>405,217</b>	<b>52,887</b>	<b>0</b>	<b>7,603,159</b>	<b>1,582,813</b>	<b>9,185,972</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,420,921</b>	<b>△ 1,712,599</b>	<b>△ 33,652</b>	<b>△ 659,077</b>	<b>△ 344,568</b>	<b>△ 45,306</b>	<b>0</b>	<b>625,719</b>	<b>△ 1,209,541</b>	<b>△ 583,822</b>