

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 沖縄県脊髄損傷者協会

2026年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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
法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は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、税込方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位:円)

科目	管理共通	自主事業				受託事業	A型	B型	合計
		ピアサポート	研修・派遣	調査・広報	交流				
(人件費)									
給料 手当(事業)	748,800	498,750				3,458,843	8,681,730	15,750,098	29,138,221
工 賃(事業)								9,097,526	9,097,526
法定福利費(事業)	467,062					351,551	1,196,812	1,708,488	3,723,913
退職給付費用(事業)								300,000	300,000
福利厚生費(事業)							164,440	903,266	1,067,706
人件費計	1,215,862	498,750	0	0	0	3,810,394	10,042,982	27,759,378	43,327,366
(その他経費)									
仕 入 高(事業)							1,615,560	908,339	2,523,899
業務委託費(事業)							346,500	1,484,600	1,831,100
諸 謝 金(事業)		170,500	4,000	184,000		144,000		40,000	542,500
印刷製本費(事業)		146,960		194,323	3,960	6,292			351,535
会 議 費(事業)	7,116		8,000				17,507	36,683	69,306
旅費交通費(事業)		295,413	277,009	80,820		201,001	2,000	235,460	1,091,703
車 両 費(事業)							125,166	837,016	962,182
通信運搬費(事業)	26,690	16,780		50,000	6,600	170,789	223,447	1,407,634	1,901,940
消耗品 費(事業)	1,596	24,611	5,654			1,285,970	94,182	1,125,111	2,537,124
器具什器費(事業)						91,740	22,150	22,150	136,040
修 繕 費(事業)							15,290	62,700	77,990
水道光熱費(事業)							322,415	587,284	909,699
ワト利用料(事業)	23,376						18,287	375,054	751,010
地代 家賃(事業)						480,000	1,584,664	2,777,056	4,841,720
賃 借 料(事業)		60,000				9,030	533,524	22,628	625,182
行 事 費(事業)		72,281					7,500	8,825	128,720
減価償却費(事業)						534,641		724,928	1,259,569
リース料(事業)						84,876	110,880	1,903,470	2,099,226
保 険 料(事業)						20,296	199,200	452,260	671,756
図書研修費(事業)			42,500			2,000	181,090	199,690	425,280
諸 会 費(事業)	5,000					1,100	1,100	1,100	8,300
租 税 公 課(事業)	5,000					261,554	350,000	372,906	989,460
研 修 費(事業)									0
支払手数料(事業)	7,545	2,465	1,409	2,591	52	21,054	15,008	36,249	86,373
接待交際費(事業)							3,240	35,500	38,740
その他経費計	76,323	789,010	338,572	511,734	50,726	3,457,796	6,020,311	13,615,882	24,860,354
合計	1,292,185	1,287,760	338,572	511,734	50,726	7,268,190	16,063,293	41,375,260	68,187,720

【使途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の正味財産は24,767,979円です。使途等が制約された寄付金等の期末残高は0円のため、使途等が制約されていない正味財産は24,767,979円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
雇用開発助成金	0	1,233,330	1,233,330	0	A型就労支援事業の人件費へ充てる助成金
支部活動助成金	0	535,363	535,363	0	自主事業に充てる助成金
社会活動推進補助金	0	700,000	700,000	0	自主事業に充てる助成金
社会福祉振興基金助成金	0	183,000	183,000	0	自主事業に充てる助成金
障害者用支援機器助成金	0	1,480,000	1,480,000	0	自主事業に充てる助成金
障害福祉人材確保補助金	0	210,320	210,320	0	自主事業に充てる助成金
シンポジウム事業助成金	0	233,460	233,460	0	自主事業に充てる助成金
バリアフリー推進事業助成金	0	31,000	31,000	0	自主事業に充てる助成金
ピアサポート事業助成金	0	529,431	529,431	0	自主事業に充てる助成金
ふれあい交流事業助成金	0	560,000	560,000	0	自主事業に充てる助成金
報奨金特例給付金	0	1,533,000	1,533,000	0	A型就労支援事業の人件費へ充てる助成金
合計	0	7,228,904	7,228,904	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
車両運搬具	6,081,360	0	0	6,081,360	△ 5,459,480	621,880
什器 備品	2,762,026	1,155,000	0	3,917,026	△ 2,233,586	1,683,440
差入保証金	52,720	0	0	52,720	0	52,720
合計	8,896,106	1,155,000	0	10,051,106	△ 7,693,066	2,358,040

【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。

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引
(活動計算書)		
給与 手当(事業費)	29,138,221	1,247,550
役員 報酬(管理費)	234,000	234,000
活動計算書 計	29,372,221	1,481,550