

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

2024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	自主事業				受託事業	A型	B型	合計
	ピアサポート	人材育成	調査・広報	バリアフリー推進				
(人件費)					1,193,500	15,118,386	12,212,744	28,524,630
給料 手当(事業)								
工 賃(事業)							4,876,870	4,876,870
法定福利費(事業)					174,514	1,490,932	1,040,862	2,706,308
福利厚生費(事業)						428,643	229,815	658,458
人件費計	0	0	0	0	1,368,014	17,037,961	18,360,291	36,766,266
(その他経費)								
売上 原価(事業)	10,900					643,273	297,772	951,945
業務委託費(事業)			172,480			340,450	143,052	655,982
諸 謝 金(事業)	579,000		98,000	644,000	254,000			1,575,000
会 議 費(事業)						3,961	4,764	8,725
旅費交通費(事業)	40,583	242,160		89,700	221,788	1,700	2,650	598,581
車 両 費(事業)					37,989		1,394,139	1,432,128
通信運搬費(事業)	13,000		21,434	7,882	104,533	57,116	346,726	550,691
広告宣伝費(事業)					26,400			26,400
消耗品 費(事業)				39,882	485,526	168,416	732,288	1,426,112
修 繕 費(事業)						55,110	151,690	206,800
水道光熱費(事業)						353,149	577,255	930,404
7/7 利用料(事業)					11,055	107,407	45,508	163,970
地代 家賃(事業)					480,000	1,547,880	2,675,088	4,702,968
賃 借 料(事業)					8,300	111,000	21,241	140,541
行 事 費(事業)	12,635					14,950	88,151	115,736
減価償却費(事業)						179,281	510,885	690,166
リ ー ス 料(事業)					77,803	202,660	1,573,519	1,853,982
保 険 料(事業)					20,898	178,290	424,082	623,270
図書研修費(事業)					30,010	48,250	45,720	123,980
諸 会 費(事業)					1,100	37,100		38,200
租 税 公 課(事業)					600		34,000	34,600
支払手数料(事業)	710	446	2,417	416	4,122	10,267	41,122	59,500
支 払 利 息(事業)							43,540	43,540
その他経費計	656,828	242,606	294,331	781,880	1,764,124	4,060,260	9,153,192	16,953,221
合計	656,828	242,606	294,331	781,880	3,132,138	21,098,221	27,513,484	53,719,487

【使途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の正味財産は21,206,723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21,206,723円です。

[税込] (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
令和5年度会報助成金	0	468,520	468,520	0	調査・広報事業に充てる助成金
沖縄県障害者社会活動推進事業補助金	0	538,000	538,000	0	ピアサポート事業に充てる補助金
令和5年度バリアフリー推進助成金	0	69,000	69,000	0	バリアフリー推進事業に充てる助成金
物価高騰対策補助金	0	280,000	280,000	0	B型就労支援事業へ充てる補助金
特別求職者開発助成金	0	300,000	300,000	0	A型就労支援事業の人員費へ充てる助成金
雇用開発助成金	0	200,000	200,000	0	A型就労支援事業の人員費へ充てる助成金
障害者雇用支援特例給付金	0	1,290,000	1,290,000	0	A型就労支援事業の人員費へ充てる助成金
合計	0	3,145,520	3,145,520	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	4,229,290	0	0	4,229,290	△ 3,922,757	306,533
什器 備品	1,215,756	488,950	0	1,704,706	△ 1,395,033	309,673
差入保証金	29,980	0	0	29,980	0	29,980
合計	5,475,026	488,950	0	5,963,976	△ 5,317,790	646,186

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	1,455,000	0	1,455,000	0
合計	1,455,000	0	1,455,000	0