

計算書類の注記

令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月 31日
 特定非営利活動法人 わをん

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) 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。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

| 科目 | 訪問介護事業 | 居宅介護支援事業 | 介護教育事業 | 介護者支援事業 | 利用者支援事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 会費 | 合計 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|----|------------|
| I 経常収益 | | | | | | | | | |
| 1 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 14,000 | | 14,000 |
| 2 事業収益 | 15,173,946 | 1,915,620 | 956,127 | 39,800 | 1,252,045 | 19,337,538 | 0 | | 19,337,538 |
| 3 その他収益 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | | 8 |
| 経常収益計 | 15,173,946 | 1,915,620 | 956,127 | 39,800 | 1,252,045 | 19,337,538 | 14,008 | 0 | 19,351,546 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | |
| 1 人件費 | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | 71,650 | 8,700 | | 80,350 |
| 慶弔費 | 44,650 | 5,000 | 22,000 | | | | | | |
| 給料手当 | 9,501,485 | 2,160,000 | 958,600 | 18,400 | 821,995 | 13,460,480 | | | 13,460,480 |
| 支払報酬 | | | | | | 0 | 264,000 | | 264,000 |
| 法定福利費 | 573,136 | 444,240 | | | | 1,017,376 | | | 1,017,376 |
| 福利厚生費 | 127,615 | 5,282 | 2,360 | | | 135,257 | 18,475 | | 153,732 |
| 通勤交通費 | | | | | | 0 | | | 0 |
| 人件費計 | 10,246,886 | 2,614,522 | 982,960 | 18,400 | 821,995 | 14,684,763 | 291,175 | 0 | 14,975,938 |
| 2 その他経費 | | | | | | | | | |
| 通信費 | 6,378 | 2,808 | | | | 9,186 | 208,310 | | 217,496 |
| 旅費交通費 | 326,540 | | 89,610 | | | 416,150 | | | 416,150 |
| 交際費 | 7,376 | | | | | 7,376 | 20,290 | | 27,666 |
| 会議費 | 72,727 | | | | | 72,727 | 1,828 | | 74,555 |
| 消耗品費 | 145,579 | 10,714 | 13,492 | | 12,601 | 182,386 | 170,890 | | 353,276 |
| 修繕費 | | | | | | 0 | | | 0 |
| 図書費 | 9,252 | | | | | 9,252 | | | 9,252 |
| 車両費 | 55,398 | 36,469 | 96,220 | 13,000 | 14,029 | 215,116 | 165,053 | | 380,169 |
| 賃借料 | 170,660 | 245,620 | 14,200 | 713,600 | 6,200 | 1,150,280 | 480,800 | | 1,631,080 |
| 諸会費 | 20,000 | | | 25,392 | | 45,392 | 10,000 | | 55,392 |
| 研修費 | 133,800 | | 142,220 | | 2,000 | 278,020 | 3,000 | | 281,020 |
| 支払手数料 | 1,550 | | 1,100 | | 100 | 2,750 | 2,640 | | 5,390 |
| 租税公課 | | | | 200 | | 200 | 278,600 | | 278,800 |
| 保険料 | | | | | | 0 | 226,120 | | 226,120 |
| 雑費 | 700 | 100 | | | | 800 | 2,800 | | 3,600 |
| 広告宣伝費 | | | | | | 0 | | | 0 |
| 水道光熱費 | | | | 98,222 | | 98,222 | 240,000 | | 338,222 |
| その他経費計 | 949,960 | 295,711 | 356,842 | 850,414 | 34,930 | 2,487,857 | 1,810,331 | 0 | 4,298,188 |
| 経常費用計 | 11,196,846 | 2,910,233 | 1,339,802 | 868,814 | 856,925 | 17,172,620 | 2,101,506 | 0 | 19,274,126 |
| 3 雑損失 | | | | | | | | | 0 |
| 当期経常増減額 | 3,977,100 | △ 994,613 | △ 383,675 | △ 829,014 | 395,120 | 2,164,918 | △ 2,087,498 | 0 | 77,420 |