

## 2021年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人あしたばの会

### 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) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。

また、計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

#### (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。

### 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	病気治療中に受けられる公的制度や支援などを紹介する事業	通院治療中に在宅等で作業可能な仕事を提供・紹介する事業	体調軽快後の本格的な社会復帰を支援する事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
受取会費	16,667	16,667	16,667	50,000	115,000	165,000
受取寄附金	128,000	128,000	128,000	384,000	41,000	425,000
受取助成金等				0		0
事業収益		362,600	362,600	725,200		725,200
その他収益				0		0
経常収益計	144,667	507,267	507,267	1,159,200	156,000	1,315,200
II 経常費用						
(1) 人件費				0		0
給料手当				0		0
役員報酬				0		0
退職給付費用				0		0
福利厚生費				0		0
人件費計	0	0	0	0		0
(2) その他経費						
旅費交通費	32,000	32,000	32,000	96,000		96,000
地代家賃					100,000	100,000
施設等評価費用	94,667	94,667	94,667	284,000		284,000
通信運搬費	13,274	13,274	13,274	39,822	13,274	53,096
業務委託費		324,377	324,377	648,754		648,754
支払手数料	4,042	4,042	4,042	12,125	39,600	51,725
その他経費計	143,982	468,359	468,359	1,080,701	152,874	1,233,575
経常費用計	143,982	468,359	468,359	1,080,701	152,874	1,233,575
当期経常増減額	684	38,907	38,907	78,499	3,126	81,625

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
主たる事務所の家賃割引	284,000	月額28,400円×10か月 賃貸借契約書の記載によっています。

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

当法人の正味財産は 106,391円ですが、そのうち用途が制約された財産はありません。

5. 固定資産の増減内訳

(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	0	0	0	0	0	0
什器備品	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
敷金	0	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0	0

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計	0	0	0	0

7. 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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との
(活動計算書)			
正会員受取会費	115,000	40,000	60,000
受取寄付金	114,100	41,000	0
業務委託費	648,754	320,000	0
活動計算書計	877,854	401,000	60,000
(貸借対照表)			
貸借対照表計	0	0	0

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

2021年度においては、事業費と管理費で按分をしている項目はありません。