

令和6年度

計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人グローイングピープルズウィル

1. 重要な会計方針
- 計算書類の作成は、通常の会計基準によっています。
- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法

定率法
- (3) 引当金の計上基準

該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当なし
- (5) 消費税等の会計処理

税込処理

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	福祉有償運送事業	相談支援事業	同行援護事業	移動支援事業	まちづくり事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費							378,000	378,000
2. 受取寄附金							666,650	666,650
3. 受取助成金等	1,392,000	269,100	2,384,900		1,340,000	5,386,000	30,100	5,416,100
受取利息							2,202	2,202
4. 事業収益	906,188	15,122,034	64,467,485	9,988,774	503,170	90,987,651		90,987,651
5. その他収益		23,134	112,500		53,408	189,042	578	189,620
経常収益計	2,298,188	15,414,268	66,964,885	9,988,774	1,896,578	96,562,693	1,077,530	97,640,223
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	1,800,000	3,600,000			960,000	6,360,000	120,000	6,480,000
給料手当	496,730	2,885,011	47,727,495	2,918,939	101,150	54,129,325	2,504,906	56,634,231
賞与		918,750	3,354,616			4,273,366	281,250	4,554,616
賞与引当金繰入額		416,250	1,876,325			2,292,575	416,250	2,708,825
雑給			192,165		524,400	716,565	155,450	872,015
退職給付費用		120,000	892,000			1,012,000	120,000	1,132,000
法定福利費	342,401	1,124,058	3,514,363		153,815	5,134,637	464,337	5,598,974
福利厚生費			78,496			78,496	183,159	261,655
研修費補助費			479,427			479,427		479,427
人件費計	2,639,131	9,064,069	58,114,887	2,918,939	1,739,365	74,476,391	4,245,352	78,721,743
(2) その他経費								0
会議費		14,446	81,782			96,228	900	97,128
接待交際費			63,272			63,272		63,272
旅費交通費	11,853	183,187	2,947,556	2,000	69,968	3,214,564	46,200	3,260,764
備品消耗費	1,430	96,470	74,429		128,060	300,389	524,801	825,190
修繕費	417,625					417,625		417,625
保険料	227,520		98,470			325,990	58,700	384,690
委託費			1,716,000			1,716,000	96,800	1,812,800
減価償却費	941,362		131,866			1,073,228	29,092	1,102,320
印刷製本費	5,870	3,130	88,670		68,020	165,690	79,424	245,114
通信費		84	29,810		2,612	32,506	376,988	409,494
荷造運賃			827		840	1,667		1,667
水道光熱費						0	154,634	154,634
地代家賃	480,000		427,822			907,822	1,620,000	2,527,822
事務用消耗費						0		0

新聞図書費			2,750		3,260	6,010	46,188	52,198
車両燃料費	182,599					182,599		182,599
租税公課	58,400					58,400	3,150	61,550
諸会費	1,000		75,520		10,000	86,520	12,000	98,520
賃借料					59,356	59,356	45,084	104,440
支払手数料	74,230		146,202			220,432	551,680	772,112
広告宣伝費			60,000			60,000	110,000	170,000
雑費	38,000		100			38,100	54,740	92,840
その他経費計	2,439,889	297,317	5,945,076	2,000	342,116	9,026,398	3,810,381	12,836,779
経常費用計	5,079,020	9,361,386	64,059,963	2,920,939	2,081,481	83,502,789	8,055,733	91,558,522
当期経常増減額	-2,780,832	6,052,882	2,904,922	7,067,835	-184,903	13,059,904	-6,978,203	6,081,701

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
該当なし		

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
以下の通りです。

(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
該当なし					
合計				0	

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	4,000,000	1,981,500	1,500,000	4,481,500	2,349,993	2,131,507
リース資産	471,636		471,636	0	0	0
器具及び備品	692,226			692,226	450,786	241,440
無形固定資産						0
.....						0
投資その他の資産						0
敷金						0
.....						0
合計	5,163,862	1,981,500	1,971,636	5,173,726	2,800,779	2,372,947

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	245,123		200,000	45,123
長期借入金	46,872		46,872	0
合計	291,995	0	246,872	45,123

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取引
(活動計算書)			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
短期借入金	45,123	45,123	
貸借対照表計	45,123	45,123	

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

人件費については役職、従事業務、事業部門と管理部門の規模を勘案し按分を行い、他の支出については事業の直接経費については事業費、共通経費については人件費同様の按分を行っている。

・ その他の事業に係る資産の状況

該当なし