

## 財務諸表の注記

### 1. 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 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです

科 目	訪問相談事業		ひきこもりに関する 周知・セミナー 等事業	障害福祉サービス事業		心澄助成金事業		(単位:円)	
	心澄相談事業	自立支援事業		就労継続支援 B型	共同生活援助	心澄助成金	事業部門計	管理部門計 (本部)	合計
<b>I 経常収益</b>									
<b>(1) 事業収益</b>									
事業収益	0	129,519,941	0	46,137,494	15,586,928	0	191,244,363	0	191,244,363
受取助成金	0	760,000	200,000	0	0	0	960,000	0	960,000
受取補助金	0	1,000,000	0	284,000	362,000	0	1,646,000	1,116,888	2,762,888
受取寄付金	26,461	890,026	1,677	0	0	185,758	1,103,922	6,246	1,110,168
特定寄附金	0	0	0	0	0	0	0	1,175,649	1,175,649
受取利息	0	98	0	22	0	0	120	75	195
販売収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収入	0	979,410	0	0	0	0	979,410	796	980,206
<b>経常収益計</b>	<b>26,461</b>	<b>133,149,475</b>	<b>201,677</b>	<b>46,421,516</b>	<b>15,948,928</b>	<b>185,758</b>	<b>195,933,815</b>	<b>2,299,654</b>	<b>198,233,469</b>
<b>II 経常費用</b>									
<b>(1) 人件費</b>									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	180,000	180,000
法定福利費(役員)	0	0	0	0	0	0	0	25,013	25,013
通勤費(役員)	0	0	0	0	0	0	0	4,917	4,917
人件費	0	74,723,100	0	16,725,631	8,962,393	0	100,411,124	0	100,411,124
法定福利費	0	10,095,755	0	2,849,725	1,296,543	0	14,242,023	0	14,242,023
通勤費	0	4,344,481	0	668,590	339,537	0	5,352,608	0	5,352,608
福利厚生費	0	179,894	0	17,600	8,800	0	206,294	0	206,294
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>89,343,230</b>	<b>0</b>	<b>20,261,546</b>	<b>10,607,273</b>	<b>0</b>	<b>120,212,049</b>	<b>209,930</b>	<b>120,421,979</b>
<b>(2) その他経費</b>									
売上原価	0	△ 98,193	0	2,912,113	0	0	2,813,920	0	2,813,920
諸謝金	0	504,000	0	10,000	0	0	514,000	0	514,000
印刷製本費	0	1,307,229	106,333	11,002	0	0	1,424,564	2,898	1,427,462
会議費	0	22,000	0	0	0	0	22,000	0	22,000
旅費交通費	233,660	4,690,278	0	671,540	329,830	0	5,925,308	3,000	5,928,308
車両費	0	0	0	433,000	0	0	433,000	0	433,000
通信運搬費	61,568	2,511,692	80,734	498,769	94,163	0	3,246,926	263,936	3,510,862
消耗品費	0	5,248,265	0	1,262,692	1,095,608	0	7,606,565	0	7,606,565
修繕費	0	9,020	0	0	0	0	9,020	0	9,020
水道光熱費	0	1,342,048	0	385,930	0	0	1,727,978	0	1,727,978
食材料費	0	107,117	0	515,265	0	0	622,382	0	622,382
新聞図書費	0	229,934	0	8,968	0	0	238,902	0	238,902
需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	8,456,993	0	1,709,537	0	0	10,166,530	28,000	10,194,530
賃料及び損料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	187,622	0	0	420,121	2,632,705	0	3,240,448	0	3,240,448
保険料	0	209,826	0	106,840	0	0	316,666	217,229	533,895
諸会費	9,000	60,500	0	123,000	0	0	192,500	0	192,500
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	3,970	7,915,800	0	54,200	37,000	0	8,010,970	1,650	8,012,620
支払手数料	0	949,402	0	435,432	122,863	3,320	1,511,017	1,756,757	3,267,774
支払寄付金	0	0	0	0	0	182,438	182,438	0	182,438
外注費	0	2,030,800	0	0	0	0	2,030,800	0	2,030,800
支払利息	0	0	0	0	917,142	0	917,142	0	917,142
研修旅行費用	0	0	0	2,348,879	0	0	2,348,879	0	2,348,879
GH生活費	0	0	0	0	3,077,808	0	3,077,808	0	3,077,808
雑費	0	1,079,377	44,265	3,447,618	110,141	0	4,681,401	0	4,681,401
<b>その他経費計</b>	<b>495,820</b>	<b>36,576,088</b>	<b>231,332</b>	<b>15,354,906</b>	<b>8,417,260</b>	<b>185,758</b>	<b>61,261,164</b>	<b>2,273,470</b>	<b>63,534,634</b>
<b>経常費用計</b>	<b>495,820</b>	<b>125,919,318</b>	<b>231,332</b>	<b>35,616,452</b>	<b>19,024,533</b>	<b>185,758</b>	<b>181,473,213</b>	<b>2,483,400</b>	<b>183,956,613</b>
<b>II 経常外費用</b>									
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益返還額	0	9,689,852	0	0	0	0	9,689,852	0	9,689,852
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 469,359</b>	<b>△ 2,459,695</b>	<b>△ 29,655</b>	<b>10,805,064</b>	<b>△ 3,075,605</b>	<b>0</b>	<b>4,770,750</b>	<b>△ 183,746</b>	<b>4,587,004</b>

## 3. 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						
建物	54,218,400	0	0	54,218,400	△ 8,441,360	45,777,040
建物附属設備	0	2,600,000	0	2,600,000	△ 58,065	2,541,935
構築物	440,000	0	0	440,000	△ 41,763	398,237
車両運搬具	5,038,224	0	0	5,038,224	△ 5,038,222	2
什器備品	977,979	0	0	977,979	△ 439,887	538,092
一括償却資産	2,047,747	307,760	0	2,355,507	△ 2,112,199	243,308
土地	17,681,865	44,000	0	17,725,865	0	17,725,865
投資その他の資産						
敷金	1,295,280	800,000	22,000	2,073,280	0	2,073,280
リサイクル預託金	10,640	0	0	10,640	0	10,640
<b>合計</b>	<b>81,710,135</b>	<b>3,751,760</b>	<b>22,000</b>	<b>85,439,895</b>	<b>△ 16,131,496</b>	<b>69,308,399</b>

## 4. 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	取引内容	取引金額	科目	期末残高
理事長 宮本 鷹明	運転資金の一時借入れ		短期借入金	42,331
<b>合計</b>		<b>0</b>		<b>42,331</b>

## 5. 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
長期借入金				
(株)日本政策金融公庫	13,072,000	0	1,032,000	12,040,000
たちばな信用金庫	34,172,879	0	3,314,494	30,858,385
<b>合計</b>	<b>47,244,879</b>	<b>0</b>	<b>4,346,494</b>	<b>42,898,385</b>

## 6. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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
特定寄付金:クラウドファンディング	0	1,175,649	1,175,649	0	繁華街に、生き難さや悩みを抱え、苦しむ子ども・若者が気軽に「寄れる」「過ごせる」居場所をつくりたい
<b>合計</b>	<b>0</b>	<b>1,175,649</b>	<b>1,175,649</b>	<b>0</b>	