

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			障害福祉サービス事業			(単位:円)	
	心澄相談事業	自立支援事業	ひきこもりに関する周知・セミナー等事業	就労継続支援B型	共同生活援助	事業部門計	管理部門計(本部)	合計
I 経常収益								
(1) 事業収益								
事業収益	0	141,727,668	0	57,406,811	15,949,078	215,083,557	0	215,083,557
受取助成金	0	400,000	250,000	0	0	650,000	589,000	1,239,000
受取補助金	0	500,000	0	212,581	156,000	868,581	0	868,581
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	2,957,748	2,957,748
特定寄附金	0	0	0	0	0	0	398,621	398,621
受取利息	796	0	0	213	0	1,009	13,155	14,164
雑収入	0	1,578,338	0	0	0	1,578,338	0	1,578,338
経常収益計	796	144,206,006	250,000	57,619,605	16,105,078	218,181,485	3,958,524	222,140,009
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	180,000	180,000
法定福利費(役員)	0	0	0	0	0	0	25,697	25,697
通勤費(役員)	0	0	0	0	0	0	4,472	4,472
人件費	0	87,887,649	0	15,986,551	9,276,462	113,150,662	0	113,150,662
法定福利費	0	10,856,934	0	2,713,087	1,213,985	14,784,006	0	14,784,006
通勤費	0	4,594,768	0	906,794	220,303	5,721,865	0	5,721,865
福利厚生費	0	183,584	0	77,170	18,570	279,324	0	279,324
人件費計	0	103,522,935	0	19,683,602	10,729,320	133,935,857	210,169	134,146,026
(2) その他経費								
売上原価	0	0	0	3,624,312	98,193	3,722,505	0	3,722,505
業務委託費	0	97,050	0	0	0	97,050	0	97,050
諸謝金	0	358,780	0	0	0	358,780	0	358,780
印刷製本費	0	784,604	109,701	8,062	0	902,367	99,550	1,001,917
旅費交通費	220,710	4,432,205	600	950,337	178,995	5,782,847	12,340	5,795,187
車両費	0	0	0	120,488	0	120,488	0	120,488
通信運搬費	36,843	2,526,129	74,760	265,568	107,512	3,010,812	129,704	3,140,516
消耗品費	0	2,616,835	73,972	1,353,917	898,372	4,943,096	96,800	5,039,896
修繕費	0	110,000	0	92,900	0	202,900	0	202,900
水道光熱費	0	1,879,225	0	430,294	0	2,309,519	0	2,309,519
食材料費	0	56,279	0	615,292	0	671,571	0	671,571
新聞図書費	0	111,129	0	52,925	6,355	170,409	0	170,409
賃借料	0	10,370,593	0	1,183,596	0	11,554,189	9,000	11,563,189
減価償却費	312,271	0	0	309,330	2,638,440	3,260,041	0	3,260,041
保険料	0	224,302	0	103,910	0	328,212	220,339	548,551
諸会費	0	70,000	0	144,000	10,000	224,000	0	224,000
研修費	0	48,820	0	86,500	0	135,320	0	135,320
租税公課	0	15,898,850	0	224,093	37,600	16,160,543	△ 5,934,900	10,225,643
支払手数料	220	881,904	0	208,318	603,796	1,694,238	413,282	2,107,520
支払寄付金	0	10,000	0	0	0	10,000	10,000	20,000
支払助成金	0	50,000	0	0	0	50,000	0	0
外注費	0	2,028,800	0	0	0	2,028,800	0	2,028,800
支払利息	0	0	0	0	834,103	834,103	0	834,103
研修旅行費用	0	0	0	2,344,861	0	2,344,861	0	2,344,861
GH生活費	0	0	0	0	3,432,270	3,432,270	0	3,432,270
雑費	0	1,273,150	52,387	3,379,523	620,217	5,325,277	7,993	5,333,270
その他経費計	570,044	43,828,655	311,420	15,498,226	9,465,853	69,674,198	△ 4,935,892	64,738,306
経常費用計	570,044	147,351,590	311,420	35,181,828	20,195,173	203,610,055	△ 4,725,723	198,884,332
II 経常外費用								
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益返還額	0	256,112	0	0	0	256,112	0	256,112
当期経常増減額	△ 569,248	△ 3,401,696	△ 61,420	22,437,777	△ 4,090,095	14,315,318	8,684,247	22,999,565

3. 固定資産の増減内訳

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	△ 10,935,406	43,282,994
建物附属設備	0	2,600,000	0	2,600,000	△ 232,263	2,367,737
構築物	440,000	0	0	440,000	△ 71,243	368,757
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	△ 560,573	417,406
一括償却資産	2,355,507	902,734	0	3,258,241	△ 2,553,830	704,411
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
合計	82,017,895	4,346,734	22,000	86,342,629	△ 19,391,537	66,951,092

4. 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
長期借入金				
(株)日本政策金融公庫	12,040,000	0	1,032,000	11,008,000
たちばな信用金庫 2口	30,858,385	0	3,382,320	27,476,065
合計	42,898,385	0	4,414,320	38,484,065

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

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	398,621	398,621	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
合計	0	398,621	398,621	0	