

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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010.7.20 2017.12.12最終改正 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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定率法
ただし、1998.4.1以降取得した建物・2016.4.1以降取得した建物付属設備・構築物は定額法。
無形固定資産：定額法
- (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				(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	就労選択支援	居住支援事業	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	135,325,525	0	55,600,879	14,693,496	0	0	205,619,900	0	205,619,900
受取助成金	5,010,252	0	250,000	0	0	0	0	5,260,252	500,000	5,760,252
受取補助金	0	0	0	828,968	414,805	0	928,152	2,171,925	0	2,171,925
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	966,403	966,403
受取利息	796	2,191	0	733	30,500	0	0	34,220	37,430	71,650
雑収入	3,361,359	△ 7,000	0	0	0	0	0	3,354,359	0	3,354,359
経常収益計	8,372,407	135,320,716	250,000	56,430,580	15,138,801	0	928,152	216,440,656	1,503,833	217,944,489
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	180,700	180,700
法定福利費(役員)	0	0	0	0	0	0	0	0	84,289	84,289
通勤費(役員)	0	0	0	0	0	0	0	0	6,906	6,906
人件費	2,614,282	82,624,964	0	19,441,868	9,291,574	25,245	0	113,997,933	0	113,997,933
法定福利費	310,695	10,992,035	0	3,077,207	1,339,804	1,177	0	15,720,918	0	15,720,918
通勤費	40,847	4,425,630	0	1,064,248	218,155	420	0	5,749,300	0	5,749,300
福利厚生費	0	177,874	0	90,085	28,089	0	0	296,048	0	296,048
人件費計	2,965,824	98,220,503	0	23,673,408	10,877,622	26,842	0	135,764,199	271,895	136,036,094
(2) その他経費										
売上原価	0	0	0	3,597,916	0	0	0	3,597,916	0	3,597,916
業務委託費	639,600	0	0	0	0	0	0	639,600	0	639,600
諸謝金	100,000	220,000	0	0	0	0	0	320,000	0	320,000
印刷製本費	78,187	161,457	97,716	5,340	1,730	0	0	344,430	0	344,430
会議費	0	0	0	53,648	0	0	0	53,648	0	53,648
旅費交通費	1,043,904	4,054,257	0	1,364,475	257,868	0	0	6,720,504	0	6,720,504
車両費	0	0	0	65,612	0	0	0	65,612	0	65,612
通信運搬費	269,722	2,456,486	82,010	287,047	121,593	0	0	3,216,858	46,310	3,263,168
消耗品費	2,992,008	1,458,483	13,683	2,478,087	960,191	0	0	7,902,452	44,000	7,946,452
修繕費	25,300	0	0	311,708	0	0	0	337,008	0	337,008
水道光熱費	944,760	1,076,428	0	479,741	400	0	0	2,501,329	0	2,501,329
食材料費	47,404	0	0	514,824	0	0	0	562,228	0	562,228
GH生活費	0	0	0	0	3,087,410	0	0	3,087,410	0	3,087,410
新聞図書費	41,360	98,503	0	44,070	4,840	0	0	188,773	0	188,773
賃借料	957,431	9,267,534	0	1,294,696	0	0	0	11,519,661	9,000	11,528,661
減価償却費	597,771	0	0	421,651	2,951,802	0	0	3,971,224	0	3,971,224
保険料	35,832	204,763	0	106,100	154,320	0	0	501,015	220,339	721,354
諸会費	50,000	0	0	132,000	28,000	0	0	210,000	0	210,000
租税公課	19,540	8,803,723	0	55,300	37,600	0	0	8,916,163	0	8,916,163
研修費	30,000	0	0	10,000	0	0	0	40,000	0	40,000
支払手数料	427,477	661,061	0	214,802	427,666	0	0	1,731,006	1,268,256	2,999,262
外注費	3,040,000	0	0	0	0	0	0	3,040,000	0	3,040,000
支払寄付金	150,000	0	0	0	0	0	0	150,000	0	150,000
支払利息	0	0	0	0	785,037	0	0	785,037	0	785,037
車両費	0	0	0	0	249,520	0	0	249,520	0	249,520
雑費	2,789,959	0	80,204	3,388,040	1,156,887	0	0	7,415,090	0	7,415,090
研修旅行費用	0	0	0	1,853,689	0	0	0	1,853,689	0	1,853,689
その他経費計	14,280,255	28,462,695	273,613	16,678,746	10,224,864	0	0	69,920,173	1,587,905	71,508,078
経常費用計	17,246,079	126,683,198	273,613	40,352,154	21,102,486	26,842	0	205,684,372	1,859,800	207,544,172
II 経常外費用										
雑損失	0	0	0	4,587	0	0	0	4,587	6,027	10,614
事業収益返還額	0	2,231,887	0	0	0	0	0	2,231,887	0	2,231,887
経常外費用計										
当期経常増減額	△ 8,873,672	6,405,631	△ 23,613	16,073,839	△ 5,963,685	△ 26,842	928,152	8,519,810	△ 361,994	8,157,816

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	△ 13,429,452	40,788,948
建物附属設備	2,600,000	0	0	2,600,000	△ 406,461	2,193,539
構築物	440,000	0	0	440,000	△ 100,723	339,277
車両運搬具	5,038,224	2,703,470	0	7,741,694	△ 5,113,243	2,628,451
什器備品	977,979	0	0	977,979	△ 674,554	303,425
一括償却資産	3,258,241	1,342,574	0	4,600,815	△ 3,404,853	1,195,962
土地	17,725,865	0	0	17,725,865	0	17,725,865
投資その他の資産						
敷金	2,072,780	15,000	0	2,087,780	0	2,087,780
リサイクル預託金	10,640	9,000	0	19,640	0	19,640
合 計	86,342,129	4,070,044	0	90,412,173	△ 23,129,286	67,282,887

4. 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	11,008,000	0	1,032,000	9,976,000
たちばな信用金庫 2口	27,476,065	0	3,436,167	24,039,898
合 計	38,484,065	0	4,468,167	34,015,898