

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		自立支援事業	事業部門計	管理部門計 (本部)	合計
	心遣相談事業	就労継続支援 B型	共同生活援助					
I 経常収益								
(1) 事業収益								
事業収益	0	45,931,708	21,941,233	119,026,281	186,899,222	0	186,899,222	
受取助成金	800,000	0	0	0	800,000	0	800,000	
受取補助金	1,000,000	0	330,000	500,000	1,830,000	0	1,830,000	
受取寄付金	0	0	0	0	0	1,322,722	1,322,722	
受取利息	15	20	144	1	180	13	193	
販売収入	0	0	0	0	0	796	796	
雑収入	904,008	539,858	212,026	2,900	1,658,792	0	1,658,792	
経常収益計	2,704,023	46,471,586	22,483,403	119,529,182	191,188,194	1,323,531	192,511,725	
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	180,000	180,000	
法定福利費(役員)	0	0	0	0	0	31,798	31,798	
通勤費(役員)	0	0	0	0	0	6,710	6,710	
人件費	0	15,108,981	9,632,479	65,551,467	90,292,927	0	90,292,927	
法定福利費	14,553	2,495,549	1,274,243	8,405,914	12,190,259	0	12,190,259	
通勤費	0	517,442	401,048	4,497,284	5,415,774	0	5,415,774	
福利厚生費	30,800	23,449	8,140	125,337	187,726	0	187,726	
人件費計	45,353	18,145,421	11,315,910	78,580,002	108,086,686	218,508	108,305,194	
(2) その他経費								
売上原価	0	2,554,117	0	0	2,554,117	0	2,554,117	
諸謝金	30,000	20,000	0	658,000	708,000	0	708,000	
印刷製本費	134,706	3,230	0	1,055,267	1,193,203	1,425	1,194,628	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	
旅費交通費	392,042	1,839,412	264,111	4,239,414	6,734,979	4,230	6,739,209	
車両費	0	409,500	0	0	409,500	0	409,500	
通信運搬費	402,914	167,768	259,930	2,272,738	3,103,350	119,953	3,223,303	
消耗品費	313,746	2,489,472	343,913	1,216,584	4,363,715	0	4,363,715	
修繕費	0	41,729	810,000	0	851,729	0	851,729	
水道光熱費	600	401,637	1,367,307	1,344,643	3,114,187	0	3,114,187	
食材料費	67,987	509,382	0	0	577,369	0	577,369	
新聞図書費	26,602	21,565	0	115,853	164,020	0	164,020	
需用費	0	0	0	0	0	0	0	
賃借料	53,120	1,782,000	0	6,861,770	8,696,890	-10,000	8,686,890	
賃料及び損料	0	0	0	126,840	126,840	0	126,840	
減価償却費	55,815	583,549	2,677,181	0	3,316,545	0	3,316,545	
保険料	0	109,094	0	214,340	323,434	179,749	503,183	
諸会費	0	125,000	34,000	0	159,000	0	159,000	
研修費	0	0	0	0	0	0	0	
租税公課	2,800	37,500	37,000	7,076,700	7,154,000	166,625	7,320,625	
支払手数料	61,527	625,207	352,617	571,025	1,610,376	550,853	2,161,229	
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	
外注費	2,085,900	0	0	0	2,085,900	0	2,085,900	
支払利息	0	614	1,095,600	0	1,096,214	0	1,096,214	
GH生活費	0	0	2,066,095	0	2,066,095	0	2,066,095	
雑費	626,711	3,896,702	104,115	248,483	4,876,011	4,000	4,880,011	
その他経費計	4,254,470	15,617,478	9,411,869	26,001,657	55,285,474	1,016,835	56,302,309	
経常費用計	4,299,823	33,762,899	20,727,779	104,581,659	163,372,160	1,235,343	164,607,503	
II 経常外費用								
雑損失	0	0	0	0	0	626	626	
事業収益返還額	0	0	0	15,745,914	15,745,914	0	15,745,914	
当期経常増減額	△ 1,595,800	12,708,687	1,765,624	△ 798,391	12,070,120	87,562	12,157,682	

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						
土地	17,681,865	0	0	17,681,865	0	17,681,865
建物	50,765,132	600,000	0	51,365,132	△ 3,094,046	48,271,086
構築物	0	440,000	0	440,000	△ 12,283	427,717
車両運搬具	2	0	0	2	0	2
什器備品	629,720	225,280	0	855,000	△ 127,634	727,366
一括償却資産	973,313	114,400	0	1,087,713	△ 682,582	405,131
投資その他の資産						
敷金	1,273,280	22,000	0	1,295,280	0	1,295,280
リサイクル預託金	10,640	0	0	10,640	0	10,640
合計	71,333,952	1,401,680	0	80,864,233	△ 3,916,545	68,819,087

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	42,371
	期末事業費の一時借入れ		未払金	18,542
合計		0		60,913

5. 借入金の増減内訳

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	19,290,000	0	6,218,000	13,072,000
たちばな信用金庫	47,279,029	0	13,106,150	34,172,879
合計	66,569,029	0	19,324,150	47,244,879