

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	自立支援事業		障害福祉サービス事業		事業部門計	管理部門計 (本部)	合計
	心澄相談事業	子ども若者総合 相談センター事業	地域若者サ ポートステー ション事業	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	15,638,000	49,992,420	33,694,712	3,174,022	102,499,154	0	102,499,154
受取助成金	3,124,946	0	0	379,000	0	3,503,946	0	3,503,946
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	1,632,998	1,632,998
受取利息	51	0	22	55	67,865	67,993	0	67,993
販売収入	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収入	188,532	0	0	1,980,000	13,000	2,181,532	0	2,181,532
経常収益計	3,313,529	15,638,000	49,992,442	36,053,767	3,254,887	108,252,625	1,632,998	109,885,623
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	25,727	25,727
人件費	477,000	8,791,997	29,983,217	9,021,161	1,954,346	50,227,721	0	50,227,721
法定福利費	75,216	1,512,501	3,836,981	1,578,270	351,670	7,354,638	0	7,354,638
福利厚生費	18,918	298,895	1,619,113	626,083	85,012	2,648,021	4,554	2,652,575
人件費計	571,134	10,603,393	35,439,311	11,225,514	2,391,028	60,230,380	210,281	60,440,661
(2) その他経費								
売上原価	0	0	0	2,099,259	0	2,099,259	0	2,099,259
諸謝金	0	0	269,000	0	0	269,000	0	269,000
印刷製本費	60,690	88,000	374,555	0	0	523,245	0	523,245
会議費	0	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000
旅費交通費	378,894	884,942	840,685	993,807	800	3,099,128	0	3,099,128
車両費	0	0	100,000	66,726	0	166,726	0	166,726
通信運搬費	135,878	668,008	847,277	171,164	90,402	1,912,729	68,732	1,981,461
消耗品費	1,560,822	669,668	620,199	2,735,286	979,236	6,565,211	284,450	6,849,661
水道光熱費	0	709,857	830,196	0	291,267	1,831,320	0	1,831,320
新聞図書費	0	18,673	0	35,828	0	54,501	0	54,501
需用費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	40,159	677,364	5,478,134	255,452	0	6,451,109	0	6,451,109
賃料及び損料	77,659	0	12,026	0	0	89,685	0	89,685
減価償却費	0	0	0	592,318	1,110,361	1,702,679	0	1,702,679
保険料	18,380	167,906	54,240	63,360	1,103,980	1,407,866	0	1,407,866
諸会費	0	0	0	94,000	0	94,000	0	94,000
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	10,569	710,793	2,096,302	67,196	193,303	3,078,163	6,550	3,084,713
支払手数料	280,364	382,147	387,079	1,019,088	1,006,039	3,074,717	167,328	3,242,045
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
外注費	720,000	0	0	0	0	720,000	0	720,000
支払利息	0	0	0	26,287	1,006,093	1,032,380	0	1,032,380
食材料費	0	0	0	0	402,901	402,901	0	402,901
雑費	206,724	3,375	0	1,937,758	5,369	2,153,226	0	2,153,226
その他経費計	3,490,139	5,000,733	11,909,693	10,157,529	6,189,751	36,747,845	527,060	37,274,905
経常費用計	4,061,273	15,604,126	47,349,004	21,383,043	8,580,779	96,978,225	737,341	97,715,566
II 経常外費用								
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 747,744	33,874	2,643,438	14,670,724	△ 5,325,892	11,274,400	895,657	12,170,057

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	0	52,728,400	0	52,728,400	△ 1,010,627	51,717,773
車両運搬具	5,038,224	0	0	5,038,224	△ 4,999,376	38,848
什器 備品	0	218,550	0	218,550	△ 30,323	188,227
一括償却資産	921,190	946,759	0	1,867,949	△ 965,412	902,537
建設仮勘定	993,600	51,734,800	52,728,400	0		0
土地	17,681,865	0	0	17,681,865		17,681,865
投資その他の資産						
敷金	73,280	1,200,000	0	1,273,280		1,273,280
リサイクル預託金	10,640	0	0	10,640		10,640
運営資金積立特定資産	0	0	0			0
合計	24,718,799	106,828,509	52,728,400	78,818,908	△ 7,005,738	71,813,170

4. 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
宮本 鷹明	0	476,336	321,767	154,569
長期借入金				
(株)日本政策金融公庫	1,832,000	20,000,000	842,000	20,990,000
たちばな信用金庫	25,000,000	75,000,000	50,000,000	50,000,000
合計	26,832,000	95,476,336	51,163,767	71,144,569