

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		合計
	心澄相談事業	就労継続支援B型	共同生活援助	自立支援事業	事業部門計	管理部門計(本部)	
(単位:円)							
I 経常収益							
(1) 事業収益							
事業収益	0	44,336,259	18,314,654	124,963,451	187,614,364	0	187,614,364
受取助成金	1,699,200	0	0		1,699,200	0	1,699,200
受取寄付金	0	0	0		0	1,751,972	1,751,972
受取利息	0	6	0		6	201	207
販売収入	0	0	0		0	0	0
雑収入	1,598,887	0	796	10,000	1,609,683	0	1,609,683
経常収益計	3,298,087	44,336,265	18,315,450	124,973,451	190,923,253	1,752,173	192,675,426
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0		0	180,000	180,000
法定福利費(役員)	0	0	0		0	27,345	27,345
人件費	1,500,001	11,890,583	6,737,013	59,596,644	79,724,241	0	79,724,241
法定福利費	202,315	1,940,039	1,057,546	7,689,226	10,889,126	0	10,889,126
福利厚生費	0	575,632	215,338	4,233,288	5,024,258	5,830	5,030,088
人件費計	1,702,316	14,406,254	8,009,897	71,519,158	95,637,625	213,175	95,850,800
(2) その他経費							
売上原価	0	2,360,835	0		2,360,835	0	2,360,835
諸謝金	1,000	0	0	110,000	111,000	0	111,000
印刷製本費	128,860	0	0	820,841	949,701	0	949,701
会議費	0	0	0	44,000	44,000	44,000	88,000
旅費交通費	494,482	1,054,528	285,832	2,859,414	4,694,256	380	4,694,636
車両費	0	198,690	0	0	198,690	0	198,690
通信運搬費	199,880	185,410	290,411	2,169,609	2,845,310	43,760	2,889,070
消耗品費	861,471	2,587,759	741,458	2,029,885	6,220,573	26,440	6,247,013
修繕費		960,000	293,000	0	1,253,000	0	1,253,000
水道光熱費	8,530	452,649	1,277,728	1,693,563	3,432,470	0	3,432,470
新聞図書費	21,038	26,431	0	108,675	156,144	0	156,144
需用費	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	1,878,000	0	7,197,891	9,075,891	19,000	9,094,891
賃料及び損料	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	276,500	3,176,413	37,042	3,489,955	0	3,489,955
保険料	0	109,110	0	245,736	354,846	0	354,846
諸会費	0	139,000	37,000	0	176,000	0	176,000
研修費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	1,419,000	307,115	84,569	6,647,066	8,457,750	0	8,457,750
支払手数料	333,030	613,397	124,820	525,201	1,596,448	175,213	1,771,661
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0
外注費	1,979,038	0	63,000	0	2,042,038	0	2,042,038
支払利息	0	11,636	1,384,598	0	1,396,234	0	1,396,234
食材料費	54,020	650,634	12,377	0	717,031	0	717,031
GH生活費	0	0	1,924,816	0	1,924,816	0	1,924,816
雑費	281,518	1,817,982	38,790	1,480	2,139,770	0	2,139,770
その他経費計	5,781,867	13,629,676	9,734,812	24,490,403	53,636,758	308,793	53,945,551
経常費用計	7,484,183	28,035,930	17,744,709	96,009,561	149,274,383	521,968	149,796,351
II 経常外費用							
事業収益返還額	0	0	0	6,869,218	6,869,218	0	6,869,218
当期経常増減額	△ 4,186,096	16,300,335	570,741	22,094,672	34,779,652	1,230,205	36,009,857

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	52,728,400	1,490,000	0	54,218,400	△ 3,453,268	50,765,132
車両運搬具	5,038,224	0	0	5,038,224	△ 5,038,222	2
什器備品	218,550	534,149	0	752,699	△ 122,979	629,720
一括償却資産	902,537	986,588	0	1,889,125	△ 915,812	973,313
投資その他の資産						
敷金	1,273,280	0	0	1,273,280	0	1,273,280
リサイクル預託金	10,640	0	0	10,640	0	10,640
合計	77,853,496	3,010,737	0	80,864,233	△ 9,530,281	71,333,952

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	7,106,413	短期借入金	154,980
	期末事業費の一時借入れ	845,957	未払金	845,957
合計		7,952,370		1,000,937

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	20,990,000	0	1,700,000	19,290,000		
たちばな信用金庫	50,000,000	0	2,720,971	47,279,029		
合計	70,990,000	0	4,420,971	66,569,029		