

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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。

・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。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

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	短期入所事業	日中一時事業	放デイ事業	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益						-
1 受取会費	-	-	-	-	78,000	78,000
2 受取助成金等	-	-	-	-	2,608,959	2,608,959
3 事業収入	2,533,163	2,970,100	7,291,268	12,794,531	-	12,794,531
3 寄付金	-	-	-	-	4,000	4,000
4 その他収益	-	-	-	-	4	4
経常収益計	2,533,163	2,970,100	7,291,268	12,794,531	2,690,963	15,485,494
II 経常費用						
1 人件費						
従業員給与手当	1,214,475	1,423,956	3,495,655	6,134,087	1,290,129	7,424,216
法定福利費	116,778	136,921	336,126	589,826	124,053	713,879
人件費計	1,331,254	1,560,877	3,831,782	6,723,913	1,414,182	8,138,095
2 その他経費						
食材費	60,397	70,814	173,842	305,053	64,159	369,212
諸謝金	71,584	83,931	206,042	361,557	76,043	437,600
福利厚生費	4,907	5,754	14,125	24,787	5,213	30,000
旅費交通費	1,932	2,265	5,561	9,758	2,052	11,810
通信運搬費	64,774	75,947	186,441	327,162	68,809	395,971
燃料費	69,821	81,865	200,968	352,654	74,171	426,825
消耗什器備品費	26,264	30,795	75,597	132,657	27,900	160,557
消耗品費	20,345	23,854	58,559	102,758	21,612	124,370
修繕費	119,769	140,427	344,734	604,930	127,230	732,160
新聞図書費	2,548	2,988	7,334	12,870	2,707	15,577
研修費	981	1,151	2,825	4,957	1,043	6,000
印刷製本費	16,884	19,797	48,599	85,280	17,936	103,216

科 目	短期入所事業	日中一時事業	放デイ事業	事業部門計	管理部門	合 計
水道光熱費	25,012	29,327	71,994	126,333	26,570	152,903
地代家賃	235,559	276,190	678,017	1,189,767	250,233	1,440,000
リース料	53,348	62,549	153,552	269,449	56,671	326,120
保険料	68,255	80,028	196,461	344,744	72,507	417,251
諸会費	1,276	1,496	3,673	6,445	1,355	7,800
支払手数料	2,049	2,403	5,898	10,350	2,177	12,527
外部委託費	49,778	58,364	143,278	251,421	52,879	304,300
寄付金支出	491	575	1,413	2,479	521	3,000
租税公課	5,742	6,732	16,527	29,001	6,099	35,100
法人税等	13,414	15,728	38,609	67,751	14,249	82,000
その他経費計	915,132	1,072,980	2,634,048	4,622,160	972,139	5,594,299
経常費用計	2,246,386	2,633,857	6,465,830	11,346,073	2,386,321	13,732,394
当期経常増減額	286,777	336,243	825,438	1,448,458	304,642	1,753,100

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

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						
車両運搬具	1	0	0	1	0	1
その他の資産						
リサイクル預託金	11,260	0	0	11,260	0	11,260
合 計	11,261	0	0	11,261	0	11,261

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	854,000	0	0	854,000
短期借入金	2,679,000	0	1,536,000	1,143,000
合 計	3,533,000	0	1,536,000	1,997,000