

# 財務諸表の注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

### (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。

### (3) 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	基礎的支援事業	相談支援事業	入院支援事業	就労支援事業	自立支援事業	自立後支援事業	人権保護事業	行政交渉協力事業	情報提供事業	通所介護事業	障害福祉サービス事業	受託事業	管理部門	合計
<b>I. 経常収益</b>														
1. 受取会費	324,555	324,555	324,555	324,555	324,556	324,556	324,556	324,556	324,556	0	0	0	0	2,921,000
2. 寄付金収益	1,759,624	280,747	287,338	4,068,776	1,678,316	3,447,530	0	162,573	1,102,327	0	0	0	22,203,241	34,990,472
3. 助成金収益	0	0	0	6,987,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,397,800	12,384,800
4. 補助金収益	0	0	0	10,000,000	3,600,000	1,323,200	2,284,800	0	0	0	0	0	0	17,208,000
5. 不動産収益	0	0	0	0	28,514,136	28,031,609	0	0	0	0	0	0	0	56,545,745
6. 事業収益	0	0	0	0	1,300,000	6,685,260	0	0	3,605,040	174,619	0	0	9,135,577	20,900,496
7. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,628,315	35,596,241	0	0	47,224,556
8. 出向者負担金収益	0	0	0	0	28,290,756	0	0	3,473,307	0	0	0	0	0	31,764,063
9. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,903,119	0	226,903,119
10. その他収益														
投産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,509,163	0	0	2,509,163
互助会費収益	0	0	0	0	0	1,242,500	0	0	0	0	0	0	0	1,242,500
雑収益	0	0	0	2,749,320	394,020	1,492,289	5,716,104	704,100	0	733,320	493,440	0	241,150	12,523,743
<b>経常収益計</b>	<b>2,084,179</b>	<b>605,302</b>	<b>611,893</b>	<b>24,129,651</b>	<b>64,101,784</b>	<b>42,546,944</b>	<b>8,325,460</b>	<b>4,664,536</b>	<b>5,031,923</b>	<b>12,536,254</b>	<b>38,598,844</b>	<b>226,903,119</b>	<b>36,977,768</b>	<b>467,117,657</b>
<b>II. 経常費用</b>														
(I) 人件費														
役員報酬	172,889	172,889	172,889	1,745,778	345,778	345,778	1,049,889	172,888	345,778	0	0	229,000	6,076,444	10,830,000
人件費	242,704	242,704	242,704	7,339,195	40,251,589	19,286,607	1,147,706	3,268,870	457,629	8,685,695	14,055,093	116,421,058	8,140,667	219,782,221
法定福利費	63,522	63,524	63,524	1,068,995	5,435,836	2,175,983	360,691	510,662	125,015	1,309,941	2,359,282	17,573,942	1,858,142	32,969,059
福利厚生費	0	0	0	6,883	39,533	61,959	0	0	0	37,066	17,515	206,617	203,765	573,338
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	955,000	955,000
人件費計	<b>479,115</b>	<b>479,117</b>	<b>479,117</b>	<b>10,160,851</b>	<b>46,072,736</b>	<b>21,870,327</b>	<b>2,558,286</b>	<b>3,952,420</b>	<b>928,422</b>	<b>10,032,702</b>	<b>16,431,890</b>	<b>134,430,617</b>	<b>17,234,018</b>	<b>265,109,618</b>

科目	基礎的支援事業	相談支援事業	入院支援事業	就労支援事業	自立支援事業	自立後支援事業	人権保護事業	行政交渉協力事業	情報提供事業	通所介護事業	障害福祉サービス事業	受託事業	管理部門	合計
(2) その他経費														
旅費交通費	128,934	4,269	10,859	1,797,365	677,113	606,986	4,016,792	590,475	49,053	0	67,880	2,634,276	0	10,584,002
消耗品費	250,009	104,363	104,363	1,377,009	1,187,596	1,299,513	143,621	20,472	182,372	228,697	658,261	4,303,309	0	9,859,585
通信費	87,484	3,745	3,745	370,021	717,185	1,029,487	58,461	21,219	583,156	80,598	263,119	2,085,668	0	5,303,888
水道光熱費	609	244	244	431,436	3,730,559	4,118,330	2,191	1,379	6,920	450,619	310,610	4,876,611	0	13,929,752
車両費	101,543	1,121	1,121	274,665	318,374	427,682	210,072	6,354	14,052	340,739	377,078	1,429,235	0	3,502,036
研修費	3,883	1,553	1,554	571,647	200,953	173,133	13,980	8,802	18,122	10,000	25,880	522,530	0	1,552,037
賃借料	766	306	306	1,049,658	329,852	428,658	2,756	1,735	8,432	23,853	38,060	3,768,154	0	5,652,536
委託費	0	0	0	478,000	0	0	0	0	0	0	0	6,307,477	0	6,785,477
租税公課	7,200	0	0	109,952	638,316	1,544,710	0	0	16,025	148,630	46,600	12,155,184	0	14,666,617
印刷製本費	0	0	0	1,082,047	0	37,820	0	0	1,066,350	0	0	283,489	0	2,469,706
修繕費	0	0	0	240,000	457,272	304,506	0	0	0	0	11,000	2,919,692	0	3,932,470
謝礼金	1,052	421	421	1,851,523	587,443	760,051	544,237	2,386	54,107	0	0	521,486	0	4,323,127
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,164,000	0	1,164,000
保険料	170,935	181	181	205,295	204,253	344,150	1,621	1,021	2,168	79,671	88,600	632,830	0	1,730,906
地代家賃	4,617	1,847	1,847	1,756,223	5,611,550	1,006,553	16,621	10,465	44,888	120,000	2,640,000	2,284,440	0	13,499,051
給食費	0	0	0	1,833,066	3,913,925	7,192,325	0	0	0	681,660	1,582,140	0	0	15,203,116
衛生費	0	0	0	0	0	352,371	0	0	0	38,373	0	0	0	390,744
会議費	2,421	969	969	112,426	132,890	130,409	182,583	7,203	11,300	0	0	29,570	0	610,740
器具備品費	0	0	0	2,353,826	58,082	0	0	0	0	0	0	0	0	2,411,908
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,237,605	0	0	2,237,605
業務管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,635,577	0	7,635,577
講習費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,611,313	0	17,611,313
自立支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,108,267	0	20,108,267
保守費	766	306	306	15,615	38,783	697,138	2,756	1,735	3,572	31,428	0	0	0	792,405
支払利息	0	0	0	0	0	604,825	0	0	0	201,607	1,209,647	0	0	2,016,079
支払手数料	3,526	590	590	72,984	92,212	183,459	8,224	3,342	12,973	39,834	3,294	134,190	0	555,218
諸会費	5,241	2,097	2,097	124,924	271,563	221,535	18,869	11,880	24,460	0	36,000	0	0	718,666
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
顧問料	5,563	2,225	2,225	113,488	281,866	235,136	20,027	12,610	25,961	0	0	0	0	699,101
事務・通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,814,071	2,814,071
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,734	138,734
運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,325,780	1,325,780
減価償却費	0	0	0	0	186,954	9,551,039	0	0	0	972,639	559,568	0	666,931	11,937,131
雑費	830,515	1,948	1,948	246,572	700,563	2,207,705	68,690	11,038	2,972,393	0	302,410	1,065,204	0	8,408,986
その他経費計	1,605,064	126,185	132,776	16,467,742	20,337,304	33,457,521	5,311,501	712,116	5,096,304	3,448,348	10,457,752	92,472,502	4,945,516	194,570,631
経常費用計	2,084,179	605,302	611,893	26,628,593	66,410,040	55,327,848	7,869,787	4,664,536	6,024,726	13,481,050	26,889,642	226,903,119	22,179,534	459,680,249
当期経常増減額	0	0	0	▲ 2,498,942	▲ 2,308,256	▲ 12,780,904	455,673	0	▲ 992,803	▲ 944,796	11,709,202	0	14,798,234	7,437,408