

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および定額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。

(4) 退職給付引当金の会計処理

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

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。

事業費損益の状況

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	災害支援事業	子どもまるごと支援事業	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
I. 経常収益																
1. 受取会費	247,273	247,273	247,273	247,273	247,273	247,273	247,273	247,273	247,272	247,272	247,272	0	0	0	0	2,720,000
2. 寄付金収益	2,351,881	165,727	165,927	165,727	2,279,602	3,777,317	0	966,746	594,013	227,010	464,746	0	22,000	0	17,844,737	29,025,433
3. 助成金収益	0	0	0	0	0	317,620	0	0	0	0	4,045,899	0	0	0	576,794	4,940,313
4. 補助金収益	0	0	0	0	8,617,000	0	0	0	0	0	10,000,000	0	485,532	0	0	19,102,532
5. 不動産収益	0	0	0	0	16,767,117	27,649,366	0	0	0	0	0	0	516,218	0	0	44,932,701
6. 事業収益	0	0	0	0	1,241,611	5,045,300	0	0	2,066,940	0	0	244,315	0	0	9,749,217	18,347,383
7. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,330,069	56,668,124	0	0	66,998,193
8. 出向者負担金収益	0	0	0	0	29,787,021	0	0	9,906,760	0	0	0	0	0	0	0	39,693,781
9. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,420,273	0	232,420,273
10. 委託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	817,404	0	0	0	0	1,328,400	2,145,804
11. その他収益																
授産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,925,303	0	0	5,925,303
互助会費収益	0	0	0	0	0	1,152,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,152,000
雑収益	0	0	0	0	236,260	1,016,442	7,230,766	261,800	0	0	0	665,700	1,138,375	0	710,792	11,260,135
経常収益計	2,599,154	413,000	413,200	413,000	59,175,884	39,205,318	7,478,039	11,382,579	2,908,225	1,291,686	14,757,917	11,240,084	64,755,552	232,420,273	30,209,940	478,663,851
II. 経常費用																
(1) 人件費																
役員報酬	156,818	156,818	156,818	156,818	313,636	2,860,446	156,818	358,008	313,636	156,818	156,818	0	0	1,440,000	4,704,548	11,088,000
人件費	178,772	178,772	178,772	178,772	32,930,966	17,171,841	178,772	8,518,807	447,521	178,772	7,219,973	7,885,613	35,693,795	118,218,511	7,245,924	236,405,583
法定福利費	44,379	44,379	44,379	44,379	4,473,801	2,181,488	44,379	1,402,284	109,907	44,379	852,038	932,023	5,426,076	18,225,146	1,823,505	35,692,542
雑給	0	0	0	0	0	7,080	0	0	0	0	114,400	0	0	3,901,429	0	4,022,909
福利厚生費	0	0	0	0	0	42,646	0	0	0	0	0	46,019	101,243	261,204	515,369	966,481
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,963,000	4,963,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,000	416,000
人件費計	379,969	379,969	379,969	379,969	37,718,403	22,263,501	379,969	10,279,099	871,064	379,969	8,343,229	8,863,655	41,221,114	142,046,290	19,668,346	293,554,515

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	災害支援事業	子どもまるごと支援事業	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	59,494	3,624	3,824	3,624	581,141	424,745	2,854,055	660,290	23,027	545,720	1,159,780	5,590	143,070	3,947,754	762,974	11,178,712
消耗品費	194,011	4,404	4,404	4,404	781,984	1,233,744	21,731	61,652	84,434	231,795	584,983	211,566	2,455,134	5,979,198	231,720	12,085,164
通信費	93,139	3,015	3,015	3,015	537,381	762,079	26,939	42,212	150,274	1,080	137,707	79,763	532,245	2,820,465	127,790	5,320,119
水道光熱費	3,440	1,003	1,003	1,003	555,941	3,872,731	4,586	14,046	7,192	0	126,554	419,258	943,392	4,986,995	51,125	10,988,269
車両費	156,982	67	67	67	190,145	505,705	5,271	941	360	33,546	305,158	208,587	1,628,867	2,196,952	2,141	5,234,856
研修費	229	67	67	67	18,808	7,116	305	935	516	0	103,960	0	168,166	378,600	3,790	682,626
賃借料	5,262	1,535	1,535	1,535	177,265	528,233	7,016	21,486	11,262	99,576	902,800	66,766	198,477	4,358,917	80,969	6,462,634
委託費	0	0	0	0	600,000	0	0	0	0	0	270,000	0	66,816	4,827,104	0	5,763,920
租税公課	12,900	0	0	0	214,411	1,426,857	0	0	13,507	0	0	130,040	67,500	12,709,346	143,129	14,717,690
印刷製本費	0	0	0	0	476,280	0	0	0	486,000	0	390,000	0	0	52,665	0	1,404,945
修繕費	0	0	0	0	0	37,800	0	0	0	0	0	0	0	3,112,042	0	3,149,842
諸謝金	552	161	161	161	65,465	41,994	136,736	2,255	621	0	1,722,600	0	0	1,214,548	2,557	3,187,811
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,058,000	0	1,058,000
保険料	165,094	177	177	177	70,380	522,869	807	2,472	792	0	283,216	91,675	566,350	1,344,609	3,982	3,052,777
地代家賃	7,992	2,331	2,331	2,331	12,377,996	1,072,666	10,656	32,634	34,214	0	320,000	120,000	6,039,243	2,295,840	304,284	22,622,518
公益費	0	0	0	0	5,940	0	0	0	0	0	0	0	316,786	0	0	322,726
給食費	0	0	0	0	0	5,424,752	0	0	0	0	0	665,700	2,214,806	0	0	8,305,258
衛生費	0	0	0	0	0	595,686	0	0	0	0	0	37,854	0	0	0	633,540
会議費	1,585	462	462	462	56,153	49,280	2,114	18,713	3,568	0	55,220	0	0	66,770	38,477	293,266
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,283,180	0	0	4,283,180
業務管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,049,217	0	8,049,217
講習費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,927,233	0	14,927,233
自立支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,954,956	0	15,954,956
保守費	777	227	227	227	27,510	350,738	1,036	3,172	1,748	0	0	36,288	0	0	12,858	434,808
支払利息	0	0	0	0	0	506,355	0	0	0	0	0	168,783	1,012,706	0	139,626	1,827,470
支払手数料	4,818	1,405	1,405	1,405	102,124	165,445	7,664	19,674	6,488	0	0	36,936	368,228	92,772	33,619	841,983
諸会費	9,141	2,666	2,666	2,666	323,732	284,124	12,188	37,325	20,566	0	0	0	66,000	0	151,288	912,362
顧問料	12,303	3,588	3,588	3,588	435,748	382,430	16,404	50,239	27,682	0	0	0	0	0	203,630	1,139,200
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,523	204,523
連帯費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	939,388	939,388
減価償却費	0	0	0	0	0	6,924,660	0	0	0	0	0	742,080	658,609	0	102,357	8,427,706
雑費	1,491,466	8,299	8,299	8,299	984,312	2,039,150	71,938	135,434	1,815,398	0	52,710	20,196	688,731	0	335,997	7,660,229
その他経費計	2,219,185	33,031	33,231	33,031	18,582,716	27,159,159	3,179,446	1,103,480	2,687,649	911,717	6,414,688	3,041,082	22,418,306	90,373,983	3,876,224	182,066,928
経常費用計	2,599,154	413,000	413,200	413,000	56,301,119	49,422,660	3,559,415	11,382,579	3,558,713	1,291,686	14,757,917	11,904,737	63,639,420	232,420,273	23,544,570	475,621,443
当期経常増減額	0	0	0	0	2,874,765	▲ 10,217,342	3,918,624	0	▲ 650,488	0	0	▲ 664,653	1,116,132	0	6,665,370	3,042,408

3. 使途等が制約された財産の内訳

使途等が制約された財産の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は151,747,344円ですが、そのうち1,630,083円は互助会に使用されるもの、1,890,903円は作業所工賃積立金です。したがって、使途が制約されていない正味財産は、148,226,358円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
互助会	1,442,473	1,731,592	1,543,982	1,630,083
工賃積立金	950,330	940,573	0	1,890,903