

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	222,728	222,728	222,728	222,727	222,727	222,727	222,727	222,727	222,727	222,727	222,727	0	0	0	0	2,450,000
2. 寄付金収益	2,397,246	445,509	445,709	627,907	6,237,141	2,724,460	0	72,340	1,361,361	452,150	3,000,000	0	5,300	0	71,183,039	88,952,162
3. 助成金収益	0	0	0	4,367,097	0	0	0	0	0	0	9,805,182	0	220,000	0	1,219,000	15,611,279
4. 補助金収益	0	0	0	0	22,297,677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,074,000	25,371,677
5. 不動産収益	0	0	0	0	19,052,673	27,109,061	0	0	0	0	0	0	2,528,121	0	0	48,689,855
6. 事業収益	0	0	0	176,960	1,516,589	5,498,864	0	0	1,379,770	0	0	194,370	0	0	16,878,522	25,645,075
7. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,848,025	75,154,770	0	0	85,002,795
8. 出向者負担金収益	0	0	0	0	21,784,223	0	0	10,664,240	0	0	0	0	0	0	0	32,448,463
9. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	249,288,047	0	249,288,047
10. その他収益																
授産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,647,496	0	0	7,647,496
互助会費収益	0	0	0	0	0	1,163,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,163,500
雑収益	0	0	0	306,960	241,450	796,026	7,237,942	1,184,510	0	99,890	0	695,100	2,884,242	0	7,676,786	21,122,906
経常収益計	2,619,974	668,237	668,437	5,701,651	71,352,480	37,514,638	7,460,669	12,143,817	2,963,858	774,767	13,027,909	10,737,495	88,439,929	249,288,047	100,031,347	603,393,255
II. 経常費用																
(1) 人件費																
役員報酬	147,804	147,804	147,804	147,804	535,608	295,608	147,804	147,804	295,608	147,804	147,804	0	0	4,647,982	4,434,122	11,391,360
人件費	400,991	400,992	400,992	637,016	29,648,989	21,651,238	400,991	9,199,860	819,845	400,991	5,042,536	9,097,369	43,083,863	124,220,432	12,369,135	257,775,240
法定福利費	66,315	66,315	66,315	66,315	4,079,947	2,002,322	66,314	1,388,587	154,400	66,314	1,024,929	927,727	6,664,750	19,206,800	2,403,088	38,250,438
雑給	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,130,125	0	3,130,125
福利厚生費	0	0	0	0	7,169	69,370	0	0	0	0	0	48,514	114,385	278,410	834,726	1,352,574
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,355,000	5,355,000
人件費計	615,110	615,111	615,111	851,135	34,271,713	24,018,538	615,109	10,736,251	1,269,853	615,109	6,215,269	10,073,610	49,862,998	151,483,749	25,396,071	317,254,737

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	59,309	9,879	10,079	460,612	6,184,805	604,084	3,688,181	939,518	41,086	110,414	957,580	7,800	252,040	4,535,159	1,156,501	19,017,047
消耗品費	365,098	6,673	6,673	2,057,747	1,147,798	1,770,328	25,927	70,876	82,034	8,097	391,089	313,502	1,889,000	5,048,619	500,889	13,684,350
通信費	45,139	6,200	6,200	75,603	836,055	806,447	25,639	64,326	136,062	6,975	139,215	93,764	680,866	3,626,681	172,497	6,721,669
水道光熱費	1,559	624	624	3,040	450,130	3,625,242	2,416	6,469	5,894	701	118,873	427,521	1,128,239	4,723,315	72,716	10,567,363
車両費	4,016	479	479	74,631	292,978	337,116	3,854	4,965	2,625	538	116,410	161,950	1,640,103	2,309,723	25,576	4,975,443
研修費	1,166	466	466	2,274	47,234	34,986	1,808	4,840	2,798	525	79,337	3,000	280,932	356,280	28,760	844,872
賃借料	11,284	4,513	4,513	624,103	284,812	681,017	17,490	46,828	16,877	5,078	1,388,742	74,754	744,868	4,635,023	115,818	8,655,720
委託費	0	0	0	0	7,462,656	0	0	0	450,000	0	180,000	0	33,408	5,065,232	0	13,191,296
租税公課	295	118	118	576	75,265	1,615,918	458	1,225	4,095	133	1,077	126,619	220,950	16,643,333	61,208	18,751,388
印刷製本費	8,443	3,377	3,377	115,464	573,578	126,650	13,087	35,040	616,582	3,799	129,818	0	0	13,750	46,907	1,689,872
修繕費	0	0	0	0	0	217,461	0	0	0	0	0	20,628	0	1,181,120	0	1,419,209
諸謝金	11,065	4,426	4,426	1,051,576	476,473	202,109	17,150	45,919	13,278	4,979	632,387	0	5,568	1,210,568	61,471	3,741,395
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,150,000	0	1,150,000
保険料	87,343	13	13	64	85,825	495,079	51	137	711	15	222,864	85,807	851,890	1,422,659	10,872	3,263,343
地代家賃	6,480	2,592	2,592	309,836	15,073,049	891,760	10,044	26,892	32,141	2,916	553,652	120,000	8,903,325	2,334,836	423,921	28,694,036
公益費	0	0	0	0	118,817	0	0	0	0	0	0	0	377,190	0	0	496,007
給食費	0	0	0	0	0	5,196,775	0	0	0	0	0	695,100	3,917,640	0	0	9,809,515
衛生費	0	0	0	0	0	703,851	0	0	0	0	0	38,205	0	0	0	742,056
会議費	2,690	1,076	1,076	5,246	88,007	64,619	5,350	28,876	5,035	1,211	12,917	0	0	65,600	61,426	343,129
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,542,850	0	0	5,542,850
業務管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,928,522	0	14,928,522
講習費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,464,169	0	12,464,169
自立支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,943,795	0	15,943,795
保守費	659	264	264	1,286	26,702	349,666	1,022	2,736	1,582	297	2,407	36,654	0	0	16,261	439,800
支払利息	0	0	0	0	0	481,120	0	0	0	0	0	160,372	962,241	0	331,245	1,934,978
支払手数料	5,070	2,028	2,028	9,887	123,104	167,263	9,849	21,041	7,599	2,282	20,436	57,221	323,678	106,614	47,029	905,129
諸会費	7,415	2,966	2,966	14,459	300,311	222,452	11,493	30,772	17,796	3,337	27,065	0	76,800	0	182,863	900,695
顧問料	11,065	4,426	4,426	21,576	448,114	331,938	17,150	45,918	26,556	4,979	40,386	0	0	0	272,866	1,229,400
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,508	159,508
連帯費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	841,638	841,638
減価償却費	0	0	0	0	0	6,528,936	0	0	0	0	0	693,904	1,234,355	0	3,999	8,461,194
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,000,000	7,000,000
雑費	1,376,768	3,006	3,006	22,536	767,196	2,025,296	41,648	31,188	1,399,692	3,382	67,630	21,648	497,255	39,300	576,991	6,876,542
その他経費計	2,004,864	53,126	53,326	4,850,516	34,862,909	27,480,113	3,892,617	1,407,566	2,862,443	159,658	5,081,885	3,138,449	29,563,198	97,804,298	12,170,962	225,385,930
経常費用計	2,619,974	668,237	668,437	5,701,651	69,134,622	51,498,651	4,507,726	12,143,817	4,132,296	774,767	11,297,154	13,212,059	79,426,196	249,288,047	37,567,033	542,640,667
当期経常増減額	0	0	0	0	2,217,858	▲ 13,984,013	2,952,943	0	▲ 1,168,438	0	1,730,755	▲ 2,474,564	9,013,733	0	62,464,314	60,752,588

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210,606,693円ですが、そのうち59,296,468円は使途等が制約された財産です。
したがって、使途等が制約されていない正味財産は、151,310,225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	1,630,083	1,603,230	1,595,657	1,637,656
工賃積立金	1,890,903	1,347,002	0	3,237,905
子どもまるごと支援寄付	0	3,000,000	392,080	2,607,920
社福設立寄付	0	52,887,424	1,074,437	51,812,987
	合計			59,296,468