

# 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。

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	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	事業部門計	管理部門	合計
<b>I. 経常収益</b>																
1. 受取会費	194,500	194,500	194,500	194,500	194,500	194,500	194,500	194,500	194,500	194,500	0	0	0	1,945,000	0	1,945,000
2. 寄付金収益	2,447,544	712,898	713,716	622,896	113,210,551	2,501,440	0	0	1,554,415	3,051,697	0	0	0	124,815,157	132,197,943	257,013,100
3. 助成金収益	130,000	0	0	0	21,349,339	0	0	0	0	10,648,919	0	0	0	32,128,258	2,400,000	34,528,258
4. 補助金収益	0	0	0	0	22,548,785	0	0	0	0	0	0	0	0	22,548,785	0	22,548,785
5. 不動産収益	0	0	0	0	25,739,591	27,009,259	0	0	0	0	0	2,980,933	0	55,729,783	0	55,729,783
6. 事業収益	0	0	0	0	2,234,773	4,453,430	0	0	659,568	0	103,385	0	0	7,451,156	21,815,310	29,266,466
7. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,198,536	91,415,323	0	103,613,859	0	103,613,859
8. 出向者負担金収益	0	0	0	0	17,911,453	0	0	9,345,021	0	0	0	0	0	27,256,474	0	27,256,474
9. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252,974,916	252,974,916	0	252,974,916
10. その他収益																
授産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,617,149	0	8,617,149	0	8,617,149
互助会費収益	0	0	0	0	0	1,261,500	0	0	0	0	0	0	0	1,261,500	0	1,261,500
雑収益	0	0	0	90,000	307,950	280,999	5,715,200	183,900	0	0	954,320	4,934,200	0	12,466,569	5,576,702	18,043,271
<b>経常収益計</b>	<b>2,772,044</b>	<b>907,398</b>	<b>908,216</b>	<b>907,396</b>	<b>203,496,942</b>	<b>35,701,128</b>	<b>5,909,700</b>	<b>9,723,421</b>	<b>2,408,483</b>	<b>13,895,116</b>	<b>13,256,241</b>	<b>107,947,605</b>	<b>252,974,916</b>	<b>650,808,606</b>	<b>161,989,955</b>	<b>812,798,561</b>
<b>II. 経常費用</b>																
(1) 人件費																
役員報酬	226,852	226,852	226,852	226,852	1,203,704	453,704	226,852	226,852	453,704	226,852	0	0	1,755,936	5,455,012	8,758,888	14,213,900
人件費	521,171	521,171	521,171	521,171	28,592,169	18,944,318	521,171	6,693,352	1,018,254	7,496,764	9,565,587	47,186,596	134,445,022	256,547,917	13,662,112	270,210,029
法定福利費	103,116	103,116	103,116	103,116	4,204,054	2,992,655	103,116	1,063,365	224,938	988,997	954,979	7,289,902	20,181,172	38,415,642	3,102,138	41,517,780
雑給	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	478,268	1,211,039	1,689,307	0	1,689,307
福利厚生費	0	0	0	0	7,010	59,791	0	0	0	14,782	45,809	119,313	257,633	504,338	455,988	960,326
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,753,000	1,753,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,730,000	1,730,000
<b>人件費計</b>	<b>851,139</b>	<b>851,139</b>	<b>851,139</b>	<b>851,139</b>	<b>34,006,937</b>	<b>22,450,468</b>	<b>851,139</b>	<b>7,983,569</b>	<b>1,696,896</b>	<b>8,727,395</b>	<b>10,566,375</b>	<b>55,074,079</b>	<b>157,850,802</b>	<b>302,612,216</b>	<b>29,462,126</b>	<b>332,074,342</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	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	事業部門計	管理部門	合計
(2) その他経費																
旅費交通費	50,587	2,638	3,458	2,638	4,520,349	241,240	835,850	870,915	28,050	456,967	0	267,802	1,822,860	9,103,354	952,958	10,056,312
消耗品費	203,608	5,994	5,994	5,994	9,672,970	1,895,673	18,980	38,958	97,560	1,150,674	459,434	4,333,544	6,510,243	24,399,626	416,496	24,816,122
通信費	60,505	6,038	6,038	6,038	2,477,925	731,672	19,119	39,410	152,875	198,397	91,390	1,257,694	3,267,569	8,314,670	245,366	8,560,036
水道光熱費	1,145	529	529	529	565,430	3,286,391	1,675	3,437	4,241	174,076	396,187	1,178,585	4,790,291	10,403,045	54,397	10,457,442
車両費	630	291	290	290	287,004	467,233	919	1,887	1,542	168,193	220,781	1,750,658	2,374,877	5,274,595	17,484	5,292,079
研修費	2,714	1,253	1,253	1,253	286,132	72,104	3,967	8,143	6,682	31,008	0	113,138	88,000	615,647	75,841	691,488
賃借料	2,296	1,060	1,060	1,060	949,212	449,607	7,555	6,887	7,567	1,103,223	72,302	1,311,803	4,955,190	8,868,822	94,333	8,963,155
委託費	0	0	0	0	10,170,378	0	0	0	1,200,000	429,273	0	0	4,983,880	16,783,531	297,000	17,080,531
租税公課	37,977	17,528	17,528	17,528	3,326,002	2,567,360	55,506	113,933	73,543	151,910	126,132	244,350	17,310,959	24,060,256	746,891	24,807,147
印刷製本費	0	0	0	0	508,330	0	0	0	0	0	0	0	4,400	512,730	0	512,730
修繕費	5,000	0	0	0	14,132,613	862,070	0	0	0	0	49,830	31,192	4,617,611	19,698,316	0	19,698,316
諸謝金	0	0	0	0	1,362,800	55,000	0	0	80,000	296,000	0	5,568	1,005,000	2,804,368	181,819	2,986,187
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056,000	1,056,000	0	1,056,000
保険料	83,056	26	26	26	58,413	470,170	81	166	68	405,602	96,692	1,001,695	1,508,128	3,624,149	473	3,624,622
地代家賃	6,084	2,808	2,808	2,808	19,694,464	844,857	8,892	18,252	23,744	444,336	120,000	10,151,988	2,479,323	33,800,364	308,140	34,108,504
公益費	0	0	0	0	135,926	0	0	0	0	0	0	227,076	0	363,002	48,400	411,402
共益費	0	0	0	0	44,048	0	0	0	0	0	0	0	0	44,048	0	44,048
広告宣伝費	0	0	0	0	1,083,158	0	0	0	0	0	0	0	0	1,083,158	0	1,083,158
給食費	0	0	0	0	0	4,383,893	0	0	0	0	775,320	4,075,726	0	9,234,939	0	9,234,939
衛生費	0	0	0	0	0	706,995	0	0	0	0	38,555	0	0	745,550	0	745,550
会議費	1,286	594	593	593	365,781	32,934	1,879	22,526	3,096	6,403	0	0	34,440	470,125	53,508	523,633
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,196,125	0	5,196,125	0	5,196,125
業務管理費	0	0	0	0	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	14,428,310	19,428,310	374,000	19,802,310
講習費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,745,953	12,745,953	0	12,745,953
自立支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,014,370	11,014,370	0	11,014,370
保守費	428	198	198	198	44,704	269,270	626	1,286	1,054	1,714	28,710	0	0	348,386	11,974	360,360
支払利息	0	0	0	0	0	441,481	0	0	0	0	147,157	0	0	588,638	2,482,794	3,071,432
支払手数料	21,988	10,149	10,149	10,149	14,448,135	465,811	32,137	65,966	37,682	87,954	37,620	311,775	124,410	15,663,925	355,254	16,019,179
諸会費	4,711	2,175	2,175	2,175	491,464	125,604	6,886	14,135	11,598	18,847	0	76,800	0	756,570	131,645	888,215
顧問料	5,143	2,373	2,373	2,373	536,366	130,532	7,515	15,426	12,658	20,569	0	0	0	735,328	143,672	879,000
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,836	57,836
連帯費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356,770	356,770
減価償却費	0	0	0	0	0	5,904,752	0	0	0	0	656,084	924,697	0	7,485,533	230,723	7,716,256
寄付金	0	0	0	0	72,041,398	0	0	0	0	0	0	0	0	72,041,398	30,000	72,071,398
雑費	1,433,747	2,605	2,605	2,605	2,288,600	1,357,347	32,380	16,931	1,297,712	22,575	23,408	581,801	2,300	7,064,616	658,277	7,722,893
その他経費計	1,920,905	56,259	57,077	56,257	164,491,602	25,761,996	1,033,967	1,238,258	3,039,672	5,167,721	3,339,602	33,042,017	95,124,114	334,329,447	8,326,051	342,655,498
経常費用計	2,772,044	907,398	908,216	907,396	198,498,539	48,212,464	1,885,106	9,221,827	4,736,568	13,895,116	13,905,977	88,116,096	252,974,916	636,941,663	37,788,177	674,729,840
当期経常増減額	0	0	0	0	4,998,403	▲ 12,511,336	4,024,594	501,594	▲ 2,328,085	0	▲ 649,736	19,831,509	0	13,866,943	124,201,778	138,068,721

### 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348,095,538円ですが、そのうち66,878,978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、281,216,560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	1,637,656	1,414,740	944,004	2,108,392
工賃積立金	3,237,905	1,752,357	0	4,990,262
子どもまるごと支援寄付	2,607,920	1,000,000	2,890,565	717,355
社福設立寄付	51,812,987	13,030,440	5,780,458	59,062,969
合計	59,296,468	17,197,537	9,615,027	66,878,978