

# 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	特 定 非 営 利 活 動 に 係 る 事 業														特定非営利活動に係る事業合計	その他の事業	事業部門計	管理部門	合計
	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						
<b>I. 経常収益</b>																			
1. 受取会費	289,100	289,100	289,100	289,100	289,100	289,100	289,100	289,100	289,100	289,100	0	0	0	2,891,000	0	2,891,000	0	2,891,000	
2. 寄付金収益	1,980,514	343,244	343,244	328,244	0	2,486,458	313,987	2,239,028	6,585,473	5,606,990	0	0	0	20,227,182	0	20,227,182	125,308,185	145,535,367	
3. 助成金収益	400,000	0	0	0	70,953,415	0	0	0	0	8,444,155	0	0	0	79,797,570	0	79,797,570	3,079,900	82,877,470	
4. 補助金収益	0	0	0	0	12,400,000	6,343,224	0	0	0	0	0	0	0	18,743,224	0	18,743,224	0	18,743,224	
5. 不動産収益	0	0	0	0	31,368,408	27,169,700	0	0	0	0	0	3,429,011	0	61,967,119	5,107,200	67,074,319	472,150	67,546,469	
6. 事業収益	0	0	0	0	2,619,851	4,084,000	0	0	1,093,096	0	190,427	0	0	7,987,374	0	7,987,374	17,506,565	25,493,939	
7. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,391,615	93,813,119	0	107,204,734	0	107,204,734	0	107,204,734	
8. 出向者負担金収益	0	0	0	0	10,388,031	0	0	25,568,234	0	0	0	0	0	35,956,265	0	35,956,265	0	35,956,265	
9. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	275,665,260	275,665,260	0	275,665,260	0	275,665,260	
10. その他収益																			
授産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,787,339	0	8,787,339	0	8,787,339	0	8,787,339	
互助会費収益	0	0	0	0	0	1,220,500	0	0	0	0	0	0	0	1,220,500	0	1,220,500	0	1,220,500	
雑収益	0	0	0	15,000	1,460,631	240,516	85,960	22,600	0	0	792,083	3,338,390	0	5,955,180	78,750	6,033,930	4,630,710	10,664,640	
<b>経常収益計</b>	<b>2,669,614</b>	<b>632,344</b>	<b>632,344</b>	<b>632,344</b>	<b>129,479,436</b>	<b>41,833,498</b>	<b>689,047</b>	<b>28,118,962</b>	<b>7,967,669</b>	<b>14,340,245</b>	<b>14,374,125</b>	<b>109,367,859</b>	<b>275,665,260</b>	<b>626,402,747</b>	<b>5,185,950</b>	<b>631,588,697</b>	<b>150,997,510</b>	<b>782,586,207</b>	
<b>II. 経常費用</b>																			
(1) 人件費																			
役員報酬	237,161	237,161	237,161	237,161	4,074,322	474,322	237,161	237,161	474,322	237,161	0	0	2,316,675	8,999,768	0	8,999,768	6,403,332	15,403,100	
人件費	249,961	249,961	249,961	249,961	23,128,590	17,730,631	249,961	22,815,435	505,037	7,980,969	9,985,113	48,668,015	155,867,139	287,930,734	0	287,930,734	6,835,875	294,766,609	
法定福利費	84,082	84,082	84,082	84,082	4,278,736	4,629,772	84,082	3,031,863	178,243	1,130,599	993,972	7,592,329	21,238,024	43,493,948	0	43,493,948	2,441,539	45,935,487	
雑給	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	342,864	763,492	1,106,356	0	1,106,356	0	1,106,356	
福利厚生費	0	0	0	0	32,598	54,185	0	0	0	12,433	52,939	123,149	266,630	541,934	0	541,934	985,334	1,527,268	
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,110,000	3,110,000	
<b>人件費計</b>	<b>571,204</b>	<b>571,204</b>	<b>571,204</b>	<b>571,204</b>	<b>31,514,246</b>	<b>22,888,910</b>	<b>571,204</b>	<b>26,084,459</b>	<b>1,157,602</b>	<b>9,361,162</b>	<b>11,032,024</b>	<b>56,726,357</b>	<b>180,451,960</b>	<b>342,072,740</b>	<b>0</b>	<b>342,072,740</b>	<b>19,776,080</b>	<b>361,848,820</b>	

科目	特定非営利活動に係る事業														特定非営利活動に係る事業合計	その他の事業	事業部門計	管理部門	合計			
	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									
(2) その他経費																						
旅費交通費	120,378	7,282	7,282	7,282	5,559,910	475,574	37,150	731,809	175,052	295,233	200	259,462	1,818,219	9,494,833	1,056	9,495,889	778,203	10,274,092				
消耗品費	178,690	9,186	9,186	9,186	6,500,563	2,524,298	9,186	220,473	1,043,468	992,032	307,787	3,263,796	5,181,344	20,249,195	335,766	20,584,961	1,048,357	21,633,318				
通信費	81,698	6,907	6,907	6,907	1,330,815	965,337	6,907	165,762	1,509,237	313,001	103,772	1,122,390	3,395,482	9,015,122	0	9,015,122	386,019	9,401,141				
水道光熱費	1,638	614	614	614	1,502,945	3,497,314	614	14,746	20,749	11,858	421,793	1,426,808	4,942,686	11,842,993	131,289	11,974,282	84,377	12,058,659				
車両費	73,967	513	513	513	225,132	519,568	513	12,302	11,671	126,236	157,008	2,307,766	1,918,574	5,354,276	0	5,354,276	40,305	5,394,581				
研修費	444	166	166	166	36,556	11,806	166	3,992	3,621	8,024	0	241,280	53,520	359,907	0	359,907	12,193	372,100				
賃借料	4,435	1,663	1,663	1,663	914,600	449,734	4,418	39,912	46,626	964,033	49,011	2,313,724	5,282,290	10,073,772	24,259	10,098,031	177,514	10,275,545				
委託費	0	0	0	0	9,076,977	480,000	0	0	8,222,010	539,600	0	244,253	5,621,880	24,184,720	325,670	24,510,390	11,026,000	35,536,390				
租税公課	27,809	5,437	5,437	5,437	8,889,179	1,524,347	5,437	130,494	116,155	66,153	132,220	1,882,322	18,094,632	30,885,059	2,186,698	33,071,757	352,902	33,424,659				
印刷製本費	0	0	0	0	99,000	0	0	0	504,840	0	0	0	4,730	608,570	0	608,570	0	608,570				
修繕費	0	0	0	0	2,047,950	128,700	0	0	0	0	0	7,260	3,602,875	5,786,785	0	5,786,785	0	5,786,785				
諸謝金	0	0	0	0	3,456,800	45,000	5,000	0	142,000	336,000	0	97,958	578,820	4,661,578	0	4,661,578	125,000	4,786,578				
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	932,000	932,000	0	932,000	0	932,000				
保険料	69,902	63	63	63	364,747	495,413	63	1,504	1,201	273,602	99,983	1,224,236	1,558,682	4,089,522	58,581	4,148,103	3,724	4,151,827				
地代家賃	11,604	4,352	4,352	4,352	9,712,279	1,080,452	4,352	104,438	147,338	172,944	120,000	7,180,288	5,025,984	23,572,735	0	23,572,735	599,647	24,172,382				
公益費	0	0	0	0	126,041	0	0	0	0	0	0	108,900	0	234,941	0	234,941	24,200	259,141				
共益費	0	0	0	0	279,600	0	0	0	0	0	0	0	0	279,600	0	279,600	0	279,600				
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,000	154,000				
給食費	0	0	0	0	0	3,844,683	0	0	0	0	798,000	4,789,717	0	9,432,400	0	9,432,400	0	9,432,400				
衛生費	0	0	0	0	185,920	471,545	0	0	0	0	43,505	40,320	0	741,290	53,760	795,050	0	795,050				
会議費	6,048	2,268	2,268	2,268	416,095	122,781	2,268	63,090	57,653	29,903	0	0	22,800	727,442	0	727,442	112,392	839,834				
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,546,470	0	6,546,470	0	6,546,470	0	6,546,470				
業務管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,306,565	14,306,565	0	14,306,565	0	14,306,565				
講習費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,736,166	11,736,166	0	11,736,166	0	11,736,166				
自立支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,881,033	10,881,033	0	10,881,033	0	10,881,033				
保守費	606	227	227	227	110,698	349,680	227	5,453	5,226	2,764	36,960	16,632	0	528,927	22,176	551,103	18,147	569,250				
支払利息	0	0	0	0	1,296,592	406,367	0	0	0	0	135,457	281,190	0	2,119,606	374,917	2,494,523	2,402,217	4,896,740				
支払手数料	40,032	15,012	15,012	15,012	1,643,745	848,077	15,012	360,288	236,396	757,066	37,620	308,605	156,860	4,448,737	30,113	4,478,850	618,144	5,096,994				
諸会費	5,813	2,180	2,180	2,180	326,276	163,502	2,180	52,321	50,140	26,524	0	76,800	0	710,096	0	710,096	174,119	884,215				
顧問料	9,655	3,621	3,621	3,621	541,896	271,552	3,621	86,897	83,276	44,052	0	0	0	1,051,812	0	1,051,812	289,188	1,341,000				
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,130	28,130				
連帯費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	428,530	428,530				
減価償却費	0	0	0	0	5,513,174	5,290,157	0	0	0	0	587,795	3,076,554	0	14,467,680	1,571,308	16,038,988	1,317,732	17,356,720				
助成金	0	0	0	0	3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000				
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,357	70,357	0	70,357				
雑費	1,465,691	1,649	1,649	1,649	1,288,590	1,185,025	20,729	41,022	1,303,197	20,058	22,748	403,447	98,158	5,853,612	0	5,853,612	817,569	6,671,181				
その他経費計	2,098,410	61,140	61,140	61,140	64,446,080	25,150,912	117,843	2,034,503	13,679,856	4,979,083	3,053,859	37,220,178	95,213,300	248,177,444	5,185,950	253,363,394	21,018,609	274,382,003				
経常費用計	2,669,614	632,344	632,344	632,344	95,960,326	48,039,822	689,047	28,118,962	14,837,458	14,340,245	14,085,883	93,946,535	275,665,260	590,250,184	5,185,950	595,436,134	40,794,689	636,230,823				
当期経常増減額	0	0	0	0	33,519,110	▲ 6,206,324	0	0	▲ 6,869,789	0	288,242	15,421,324	0	36,152,563	0	36,152,563	110,202,821	146,355,384				

### 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495,206,582円ですが、そのうち39,134,194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、456,072,388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	2,108,392	1,330,658	739,938	2,699,112
工賃積立金	4,990,262	444,820	0	5,435,082
子どもまるごと支援寄付	717,355	0	717,355	0
社福設立寄付	59,062,969	7,679,100	66,742,069	0
希望のまち寄付	0	31,000,000	0	31,000,000
合計	66,878,978	40,454,578	68,199,362	39,134,194