

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					
I. 経常収益																		
1. 受取会費	293,400	293,400	293,400	293,400	293,400	293,400	293,400	293,400	293,400	293,400	0	0	0	2,934,000	0	2,934,000	0	2,934,000
2. 寄付金収益	3,119,423	818,180	1,170,725	1,170,725	7,715,157	4,945,511	1,627,089	3,341,894	18,432,710	7,670,000	0	0	0	50,011,414	0	50,011,414	164,901,225	214,912,639
3. 資産受贈益	197,350	0	0	0	0	570,900	0	0	0	0	0	0	0	768,250	0	768,250	122,669	890,919
4. 助成金収益	0	0	0	0	25,112,338	0	0	0	0	2,939,956	0	0	0	28,052,294	0	28,052,294	900,000	28,952,294
5. 補助金収益	0	0	0	0	5,808,926	0	0	0	0	0	0	0	0	5,808,926	0	5,808,926	0	5,808,926
6. 不動産収益	0	0	0	0	35,599,381	27,297,424	0	0	0	0	0	3,930,864	0	66,827,669	7,660,800	74,488,469	812,000	75,300,469
7. 事業収益	0	0	0	0	3,051,759	4,343,430	0	0	1,714,846	0	242,936	0	0	9,352,971	0	9,352,971	19,512,206	28,865,177
8. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,073,098	93,275,342	0	105,348,440	0	105,348,440	0	105,348,440
9. 出向者負担金収益	0	0	0	0	1,255,271	0	0	12,349,054	0	0	0	0	0	13,604,325	0	13,604,325	0	13,604,325
10. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307,982,859	307,982,859	0	307,982,859	0	307,982,859
11. その他収益																		
授産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,562,197	0	9,562,197	0	9,562,197	0	9,562,197
互助会費収益	0	0	0	0	0	923,500	0	0	0	0	0	0	0	923,500	0	923,500	0	923,500
雑収益	0	366,000	0	0	1,048,948	589,730	177,440	309,320	0	0	821,651	4,159,708	0	7,472,797	0	7,472,797	8,379,322	15,852,119
12. その他の事業会計からの繰入	0	0	0	0	2,472,014	0	0	0	0	0	0	0	0	2,472,014	0	2,472,014	0	2,472,014
経常収益計	3,610,173	1,477,580	1,464,125	1,464,125	82,357,194	38,963,895	2,097,929	16,293,668	20,440,956	10,903,356	13,137,685	110,928,111	307,982,859	611,121,656	7,660,800	618,782,456	194,627,422	813,409,878
II. 経常費用																		
(1) 人件費																		
役員報酬	198,081	198,081	198,081	198,081	3,996,162	396,162	198,081	198,081	396,162	198,081	0	0	4,208,162	10,383,215	0	10,383,215	5,348,185	15,731,400
人件費	816,075	816,075	816,076	816,076	9,699,488	21,519,677	816,077	11,767,922	1,671,121	6,028,179	10,777,388	53,253,747	173,472,546	292,270,447	0	292,270,447	22,696,517	314,966,964
法定福利費	189,395	189,395	189,395	189,395	3,144,959	4,823,081	189,395	1,483,482	387,234	858,316	1,136,806	7,570,557	23,382,398	43,733,808	0	43,733,808	5,257,216	48,991,024
雑給	20,065	20,065	20,064	20,064	40,128	40,128	20,064	20,064	40,128	20,064	0	0	3,453,999	3,714,833	0	3,714,833	541,734	4,256,567
福利厚生費	0	0	0	0	44,625	59,975	0	0	0	12,782	57,471	134,248	324,367	633,468	0	633,468	1,932,597	2,566,065
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,360,000	3,360,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,575,090	2,575,090
人件費計	1,223,616	1,223,616	1,223,616	1,223,616	16,925,362	26,839,023	1,223,617	13,469,549	2,494,645	7,117,422	11,971,665	60,958,552	204,841,472	350,735,771	0	350,735,771	41,711,339	392,447,110

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	155,348	51,994	38,594	38,594	6,881,084	1,055,212	541,304	1,087,913	1,361,534	838,264	8,780	326,030	2,974,917	15,359,568	0	15,359,568	1,388,836	16,748,404	
消耗品費	153,537	16,931	16,931	16,931	5,649,831	2,905,858	38,104	199,263	1,014,224	471,001	489,052	3,530,617	4,325,467	18,827,747	516,654	19,344,401	858,426	20,202,827	
通信費	148,252	26,292	26,237	26,237	1,521,295	1,299,616	32,739	176,712	1,540,507	253,742	99,886	1,162,957	4,034,889	10,349,361	0	10,349,361	494,851	10,844,212	
水道光熱費	4,407	2,468	2,468	2,468	2,069,050	3,821,115	2,997	16,569	48,201	10,929	469,884	1,769,693	5,926,665	14,146,914	260,845	14,407,759	93,088	14,500,847	
車両費	10,325	1,862	1,862	1,862	208,658	567,485	4,261	15,501	35,263	131,346	107,163	2,370,585	2,186,594	5,642,767	0	5,642,767	49,334	5,692,101	
研修費	1,279	716	716	716	58,409	39,698	870	4,810	12,679	3,172	0	182,100	153,350	458,515	0	458,515	23,335	481,850	
賃借料	33,614	18,824	18,824	18,824	1,604,853	1,467,310	22,858	209,770	343,359	859,523	64,556	3,394,448	6,451,688	14,508,451	36,123	14,544,574	454,213	14,998,787	
委託費	0	0	0	0	12,459,851	480,000	0	99,000	15,103,021	319,600	0	389,981	5,998,880	34,850,333	519,974	35,370,307	15,666,563	51,036,870	
租税公課	23,246	13,018	13,018	13,018	2,718,579	1,643,936	15,807	87,404	146,848	57,650	131,990	670,243	20,163,667	25,698,424	577,124	26,275,548	2,211,207	28,486,755	
印刷製本費	0	0	0	0	214,500	0	0	0	258,500	0	0	0	18,955	491,955	0	491,955	277,101	769,056	
修繕費	0	0	0	0	1,478,834	125,400	0	0	0	0	82,500	495,678	1,046,912	3,229,324	365,298	3,594,622	26,125	3,620,747	
諸謝金	0	0	0	0	3,079,100	70,000	0	0	100,000	0	0	169,212	714,781	4,133,093	0	4,133,093	606,201	4,739,294	
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,019,000	1,019,000	0	1,019,000	0	1,019,000	
保険料	64,279	1,330	1,330	1,330	365,696	521,132	1,615	8,929	23,965	75,710	76,136	723,356	1,186,914	3,051,722	58,581	3,110,303	44,515	3,154,818	
地代家賃	37,949	21,251	21,251	21,251	4,225,610	1,552,061	25,805	142,686	428,086	214,112	120,000	5,715,288	5,840,413	18,365,763	0	18,365,763	838,138	19,203,901	
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	281,600	281,600	
給食費	0	0	0	0	0	4,329,361	0	0	0	0	751,950	4,970,014	0	10,051,325	0	10,051,325	0	10,051,325	
衛生費	0	0	0	0	319,783	1,011,127	0	0	0	0	45,681	69,350	0	1,445,941	92,467	1,538,408	0	1,538,408	
会議費	5,355	2,999	2,999	2,999	210,208	88,226	3,641	60,235	39,670	15,870	0	0	40,730	472,932	0	472,932	100,120	573,052	
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,953,475	0	6,953,475	0	6,953,475	0	6,953,475	
業務管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,012,206	18,012,206	0	18,012,206	0	18,012,206	
講習費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,941,151	11,941,151	0	11,941,151	0	11,941,151	
自立支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,736,568	10,736,568	0	10,736,568	0	10,736,568	
保守費	897	502	502	502	340,429	308,044	610	3,373	8,972	2,225	32,010	68,270	0	766,336	91,027	857,363	16,587	873,950	
支払利息	0	0	0	0	1,846,898	375,708	0	0	0	0	125,238	400,536	0	2,748,380	534,039	3,282,419	925,725	4,208,144	
支払手数料	89,446	50,090	50,090	50,090	1,509,282	1,198,528	60,823	336,316	471,022	221,825	52,855	317,662	260,770	4,668,799	31,675	4,700,474	464,371	5,164,845	
諸会費	36,500	20,440	20,440	20,440	1,111,729	811,752	24,820	137,239	364,996	90,519	0	86,700	0	2,725,575	9,900	2,735,475	674,840	3,410,315	
顧問料	19,913	11,151	11,151	11,151	568,698	442,854	13,541	74,871	199,126	49,383	0	0	0	1,401,839	0	1,401,839	368,161	1,770,000	
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	572,347	572,347	
連帯費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	549,259	549,259	
減価償却費	0	0	0	0	7,304,780	5,275,254	0	0	0	0	586,137	4,073,492	0	17,239,663	2,095,079	19,334,742	1,639,392	20,974,134	
雑費	1,602,210	14,096	14,096	14,096	1,097,918	1,435,235	84,517	163,528	2,007,013	171,063	27,608	1,270,090	106,870	8,008,340	0	8,008,340	605,932	8,614,272	
特定非営利活動に係る事業会計への繰出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,472,014	2,472,014	0	2,472,014	
その他経費計	2,386,557	253,964	240,509	240,509	57,124,675	30,824,912	874,312	2,824,119	23,506,986	3,785,934	3,271,426	39,109,777	103,141,387	267,585,067	7,660,800	275,245,867	29,230,267	304,476,134	
経常費用計	3,610,173	1,477,580	1,464,125	1,464,125	74,050,037	57,663,935	2,097,929	16,293,668	26,001,631	10,903,356	15,243,091	100,068,329	307,982,859	618,320,838	7,660,800	625,981,638	70,941,606	696,923,244	
当期経常増減額	0	0	0	0	8,307,157	▲ 18,700,040	0	0	▲ 5,560,675	0	▲ 2,105,406	10,859,782	0	▲ 7,199,182	0	▲ 7,199,182	123,685,816	116,486,634	

3. 用途等が制約された財産の内訳

用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611,255,583円ですが、そのうち136,260,629円は用途等が制約された財産です。
したがって、用途等が制約されていない正味財産は、474,994,954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	2,699,112	992,000	815,569	2,875,543
工賃積立金	5,435,082	595,445	669,247	5,361,280
希望のまち	31,000,000	127,039,262	30,015,456	128,023,806
合計	39,134,194	128,626,707	31,500,272	136,260,629