

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	245,000	245,000	245,000	245,000	245,000	245,000	245,000	245,000	245,000	245,000	0	0	0	2,450,000	0	2,450,000	0	2,450,000
2. 寄付金収益	4,866,503	2,011,878	2,001,090	1,999,656	8,599,283	12,372,812	2,389,226	5,953,768	8,262,343	9,893,200	0	0	0	58,349,759	0	58,349,759	191,696,327	250,046,086
3. 資産受贈益	106,510	0	0	0	0	364,400	0	0	0	0	0	0	0	470,910	0	470,910	271,963	742,873
4. 助成金収益	0	0	0	0	0	0	1,708,757	0	0	11,712,000	0	0	0	13,420,757	0	13,420,757	1,050,000	14,470,757
5. 補助金収益	0	0	0	0	6,394,093	0	0	0	0	0	0	0	0	6,394,093	0	6,394,093	2,054,538	8,448,631
6. 不動産収益	0	0	0	0	35,161,963	27,714,359	0	0	0	0	0	3,647,845	0	66,524,167	6,616,467	73,140,634	876,300	74,016,934
7. 事業収益	0	0	0	0	3,158,222	10,398,070	0	0	1,626,084	0	211,373	0	0	15,393,749	0	15,393,749	16,730,168	32,123,917
8. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,323,730	102,161,130	0	115,484,860	0	115,484,860	0	115,484,860
9. 出向者負担金収益	0	0	0	0	400,000	0	0	14,194,522	0	0	0	0	0	14,594,522	0	14,594,522	0	14,594,522
10. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310,305,767	310,305,767	0	310,305,767	0	310,305,767
11. その他収益																		
授産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,868,871	0	10,868,871	0	10,868,871	0	10,868,871
互助会費収益	0	0	0	0	0	1,011,500	0	0	0	0	0	0	0	1,011,500	0	1,011,500	0	1,011,500
雑収益	0	0	0	0	901,054	574,936	0	0	0	0	838,010	3,524,523	0	5,838,523	22,000	5,860,523	9,529,765	15,390,288
12. その他の事業会計からの繰入	0	0	0	0	1,837,407	0	0	0	0	0	0	0	0	1,837,407	0	1,837,407	0	1,837,407
経常収益計	5,218,013	2,256,878	2,246,090	2,244,656	56,697,022	52,681,077	4,342,983	20,393,290	10,133,427	21,850,200	14,373,113	120,202,369	310,305,767	622,944,885	6,638,467	629,583,352	222,209,061	851,792,413
II. 経常費用																		
(1) 人件費																		
人件費	1,376,878	1,376,878	1,376,878	1,376,878	8,283,408	21,167,166	2,422,377	14,367,928	2,628,654	11,481,264	11,598,094	58,570,085	183,937,141	319,963,629	0	319,963,629	35,048,983	355,012,612
法定福利費	246,647	246,647	246,646	246,646	3,045,625	4,968,293	246,646	1,439,489	546,262	1,589,264	1,264,482	9,535,832	23,712,338	47,334,817	0	47,334,817	7,559,938	54,894,755
雑給	0	0	0	0	0	1,548,567	0	0	0	0	0	0	9,430,272	10,978,839	0	10,978,839	0	10,978,839
福利厚生費	0	0	0	0	26,119	58,341	0	0	0	14,438	26,058	93,256	190,123	408,335	0	408,335	1,288,796	1,697,131
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,125,000	5,125,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,300,000	2,300,000
人件費計	1,623,525	1,623,525	1,623,524	1,623,524	11,355,152	27,742,367	2,669,023	15,807,417	3,174,916	13,084,966	12,888,634	68,199,173	217,269,874	378,685,620	0	378,685,620	51,322,717	430,008,337

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	179,006	67,611	58,429	57,207	975,177	1,344,398	225,301	1,097,148	381,159	774,757	11,090	469,890	3,962,285	9,603,458	0	9,603,458	1,385,973	10,989,431
消耗品費	305,281	37,662	37,555	37,541	2,710,866	2,978,366	317,646	225,493	810,756	1,134,798	353,788	3,601,581	3,526,705	16,078,038	94,380	16,172,418	617,748	16,790,166
通信費	82,899	37,157	37,052	37,038	1,244,741	1,782,166	117,201	222,734	1,419,866	459,451	115,672	1,097,717	4,116,267	10,769,961	0	10,769,961	735,451	11,505,412
水道光熱費	6,061	3,410	3,400	3,399	3,391,252	4,340,632	5,277	20,413	27,786	20,951	469,005	2,032,302	5,209,095	15,532,983	703,100	16,236,083	101,984	16,338,067
車両費	6,711	3,776	3,765	3,763	247,873	600,798	37,938	22,604	30,541	163,710	114,056	2,812,130	2,146,668	6,194,333	0	6,194,333	111,570	6,305,903
研修費	2,407	1,354	1,350	1,350	30,534	63,657	17,096	8,108	10,802	8,322	3,000	125,620	92,700	366,300	0	366,300	39,115	405,415
賃借料	55,931	31,465	31,376	31,364	1,453,394	2,698,548	98,702	188,381	305,555	1,280,813	118,337	4,199,185	6,419,686	16,912,737	28,138	16,940,875	823,204	17,764,079
委託費	0	0	0	0	2,592,812	400,000	66,822	0	6,430,256	592,800	0	426,888	6,007,268	16,516,846	544,800	17,061,646	14,117,974	31,179,620
租税公課	223	126	125	125	2,740,834	1,969,790	194	752	211,113	772	116,870	477,862	18,285,870	23,804,656	551,152	24,355,808	1,250,483	25,606,291
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,000	0	0	200,000	398,000	0	398,000	0	398,000
修繕費	0	0	0	0	412,404	321,055	0	0	0	0	25,740	39,678	1,662,370	2,461,247	49,188	2,510,435	718,300	3,228,735
諸謝金	16,704	0	0	0	0	57,274	15,000	0	135,731	810,000	0	188,750	566,750	1,790,209	0	1,790,209	772,302	2,562,511
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,034,000	1,034,000	0	1,034,000	0	1,034,000
保険料	69,762	3,802	3,791	3,790	466,579	808,984	5,884	22,761	34,982	183,696	81,316	838,093	1,671,807	4,195,247	57,681	4,252,928	113,715	4,366,643
地代家賃	82,764	46,561	46,429	46,411	3,026,586	2,231,958	72,066	278,756	379,452	406,112	120,000	6,276,488	4,607,158	17,620,741	0	17,620,741	1,392,677	19,013,418
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	3,726,915	3,726,915
給食費	0	0	0	0	0	6,551,525	0	0	0	0	838,010	5,238,140	0	12,627,675	0	12,627,675	0	12,627,675
衛生費	0	0	0	0	282,240	1,232,210	0	0	0	0	47,190	60,480	0	1,622,120	77,280	1,699,400	0	1,699,400
会議費	1,084	610	608	608	13,230	20,131	8,944	19,951	4,681	5,287	0	0	36,228	111,362	0	111,362	32,826	144,188
利用者工賃	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	8,654,870	0	8,654,870	0	8,654,870	0	8,654,870
業務管理費	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	13,883,168	13,883,168	0	13,883,168	0	13,883,168
講習費	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	8,603,228	8,603,228	0	8,603,228	0	8,603,228
自立支援費	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	10,712,372	10,712,372	0	10,712,372	0	10,712,372
保守費	1,546	870	867	867	153,086	415,592	1,346	5,207	7,088	5,344	42,790	28,512	0	663,115	36,432	699,547	26,013	725,560
支払利息	0	0	0	0	1,906,610	335,426	0	0	0	0	111,809	408,670	0	2,762,515	522,725	3,285,240	747,861	4,033,101
支払手数料	597,741	336,271	335,319	335,192	4,036,898	6,161,543	520,475	2,013,238	1,381,079	2,080,447	94,250	394,266	266,760	18,553,479	30,305	18,583,784	1,991,101	20,574,885
諸会費	36,616	20,599	20,541	20,533	571,725	722,000	31,883	123,325	167,874	126,580	0	90,000	0	1,931,676	10,800	1,942,476	616,139	2,558,615
顧問料	29,502	16,597	16,550	16,544	382,336	581,732	25,689	99,366	135,260	101,988	0	0	0	1,405,564	0	1,405,564	496,436	1,902,000
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	447,131	447,131
連帯費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	858,610	858,610
減価償却費	0	0	0	0	7,278,837	5,333,691	0	0	0	0	588,206	2,411,800	0	15,612,534	2,095,079	17,707,613	703,777	18,411,390
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132,368,171	132,368,171
雑費	2,120,250	25,482	25,409	25,400	1,326,243	2,633,396	106,496	237,636	1,535,645	411,406	26,620	1,058,986	25,508	9,558,477	0	9,558,477	1,020,343	10,578,820
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	1,837,407	1,837,407	0	1,837,407
その他経費計	3,594,488	633,353	622,566	621,132	35,523,857	43,584,872	1,673,960	4,585,873	13,409,626	8,765,234	3,277,749	40,931,908	93,035,893	250,260,511	6,638,467	256,898,978	165,215,819	422,114,797
経常費用計	5,218,013	2,256,878	2,246,090	2,244,656	46,879,009	71,327,239	4,342,983	20,393,290	16,584,542	21,850,200	16,166,383	109,131,081	310,305,767	628,946,131	6,638,467	635,584,598	216,538,536	852,123,134
当期経常増減額	0	0	0	0	9,818,013	▲ 18,646,162	0	0	▲ 6,451,115	0	▲ 1,793,270	11,071,288	0	▲ 6,001,246	0	▲ 6,001,246	5,670,525	▲ 330,721

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503,166,430円ですが、そのうち189,981,830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、313,184,600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	2,945,247	1,318,782	1,452,600	2,811,429
工賃積立金	4,345,780	712,842	409,254	4,649,368
希望のまち	171,171,408	175,679,532	164,329,907	182,521,033
合 計	178,462,435	177,711,156	166,191,761	189,981,830