

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	249,200	249,200	249,200	249,200	249,200	249,200	249,200	249,200	249,200	249,200	0	0	0	2,492,000	0	2,492,000	0	2,492,000
2. 寄付金収益	4,051,481	1,884,085	1,788,892	1,788,892	6,680,382	10,850,423	2,037,970	3,661,806	13,774,259	6,971,827	0	0	0	53,490,017	0	53,490,017	156,757,955	210,247,972
3. 資産受贈益	800,082	0	0	0	0	224,690	0	0	0	0	0	0	0	1,024,772	0	1,024,772	218,047	1,242,819
4. 助成金収益	0	0	0	0	331,067	0	0	0	0	5,000,000	0	0	0	5,331,067	0	5,331,067	400,000	5,731,067
5. 補助金収益	0	0	0	0	5,174,778	0	0	0	0	0	0	0	0	5,174,778	0	5,174,778	0	5,174,778
6. 不動産収益	0	0	0	0	34,854,164	27,159,686	0	0	0	0	0	3,839,266	0	65,853,116	7,210,800	73,063,916	867,600	73,931,516
7. 事業収益	0	0	0	0	3,336,587	12,827,690	0	0	1,536,158	0	263,470	0	0	17,963,905	0	17,963,905	16,926,649	34,890,554
8. 保険料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,216,815	95,558,573	0	108,775,388	0	108,775,388	0	108,775,388
9. 出向者負担金収益	0	0	0	0	686,000	0	0	3,546,523	0	0	0	0	0	4,232,523	0	4,232,523	0	4,232,523
10. 受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	325,498,351	325,498,351	325,498,351	0	325,498,351	
11. その他収益																		
授産事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,712,807	0	9,712,807	0	9,712,807	0	9,712,807
互助会費収益	0	0	0	0	0	1,144,500	0	0	0	0	0	0	0	1,144,500	0	1,144,500	0	1,144,500
雑収益	0	0	0	0	878,917	1,000,880	0	0	0	0	1,127,100	4,930,353	0	7,937,250	0	7,937,250	4,310,124	12,247,374
12. その他の事業会計からの繰入	0	0	0	0	2,058,732	0	0	0	0	0	0	0	0	2,058,732	0	2,058,732	0	2,058,732
経常収益計	5,100,763	2,133,285	2,038,092	2,038,092	54,249,827	53,457,069	2,287,170	7,457,529	15,559,617	12,221,027	14,607,385	114,040,999	325,498,351	610,689,206	7,210,800	617,900,006	179,480,375	797,380,381
II. 経常費用																		
(1) 人件費																		
役員報酬	264,915	264,915	264,915	264,915	529,830	529,830	264,915	264,915	529,830	264,915	0	0	5,530,801	8,974,696	0	8,974,696	7,152,704	16,127,400
人件費	1,047,309	1,047,309	1,047,309	1,047,309	6,502,720	23,683,535	1,047,309	4,064,844	2,081,245	6,226,069	11,450,566	56,220,524	181,778,607	297,244,655	0	297,244,655	29,851,864	327,096,519
法定福利費	228,869	228,869	228,868	228,868	2,857,226	5,023,283	228,869	638,687	466,838	868,392	1,225,445	8,694,612	25,771,939	46,690,765	0	46,690,765	6,589,168	53,279,933
雑給	0	0	0	0	0	890,795	0	0	0	0	0	1,811,610	10,506,782	13,209,187	0	13,209,187	273,240	13,482,427
福利厚生費	0	0	0	0	80,067	23,958	0	0	0	7,721	60,027	97,041	241,476	510,290	0	510,290	1,601,330	2,111,620
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,798,000	1,798,000
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,715,000	2,715,000
人件費計	1,541,093	1,541,093	1,541,092	1,541,092	9,969,843	30,151,401	1,541,093	4,968,446	3,077,913	7,367,097	12,736,038	66,823,787	223,829,605	366,629,593	0	366,629,593	49,981,306	416,610,899

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	196,658	57,620	51,457	51,457	1,035,747	1,531,275	187,492	858,303	1,010,330	618,511	10,580	618,248	4,545,803	10,773,481	0	10,773,481	1,354,875	12,128,356	
消耗品費	197,937	41,650	39,667	39,667	2,532,202	3,244,607	49,133	136,850	1,278,560	609,460	380,808	4,147,869	4,630,305	17,328,715	294,286	17,623,001	721,991	18,344,992	
通信費	84,314	105,878	37,598	37,598	1,166,638	1,602,075	41,358	129,768	1,402,213	271,339	106,597	961,948	4,385,700	10,333,024	0	10,333,024	533,532	10,866,556	
水道光熱費	11,634	6,429	6,123	6,123	3,293,707	4,045,064	6,735	21,125	56,208	23,880	429,174	1,787,447	5,045,223	14,738,872	715,810	15,454,682	98,535	15,553,217	
車両費	7,008	4,226	3,688	3,688	233,723	650,198	4,057	12,724	49,107	275,164	147,986	3,343,500	1,946,395	6,681,464	0	6,681,464	108,352	6,789,816	
研修費	1,703	941	896	896	59,340	27,089	986	3,092	8,346	3,495	3,000	111,030	114,918	335,732	0	335,732	14,802	350,534	
賃借料	67,990	37,573	35,784	35,784	1,453,375	2,878,879	39,362	123,455	401,136	1,004,098	183,734	3,980,746	6,881,781	17,123,697	37,211	17,160,908	809,266	17,970,174	
委託費	0	0	0	0	2,520,587	480,000	0	0	10,396,400	134,000	0	416,512	6,338,760	20,286,259	555,351	20,841,610	11,356,464	32,198,074	
租税公課	34,787	19,224	18,309	18,309	3,396,957	2,029,998	20,140	63,166	295,426	71,405	118,980	503,848	19,193,312	25,783,861	579,148	26,363,009	703,806	27,066,815	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,350	14,350	0	14,350	35,445	49,795	
修繕費	0	0	0	0	479,251	472,604	0	0	0	0	5,060	408,150	1,056,939	2,422,004	160,539	2,582,543	430,600	3,013,143	
諸謝金	0	0	0	0	0	30,000	14,478	0	193,433	120,000	44,548	193,777	825,800	1,422,036	0	1,422,036	996,564	2,418,600	
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	991,000	991,000	0	991,000	0	991,000	
保険料	72,687	4,952	4,716	4,716	451,781	953,975	5,188	16,272	55,147	197,198	92,011	964,695	1,731,536	4,554,874	62,181	4,617,055	113,980	4,731,035	
地代家賃	99,104	54,768	52,160	52,160	3,265,421	2,480,879	57,376	179,952	579,488	323,424	120,000	5,715,288	5,867,522	18,847,542	0	18,847,542	1,162,835	20,010,377	
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	3,135,496	3,135,496	
給食費	0	0	0	0	0	7,095,791	0	0	0	0	860,100	5,453,138	0	13,409,029	0	13,409,029	0	13,409,029	
衛生費	0	0	0	0	278,880	1,024,710	0	0	0	0	47,190	60,480	0	1,411,260	80,640	1,491,900	0	1,491,900	
会議費	1,018	562	536	536	10,430	21,023	589	1,848	5,328	5,309	0	0	331,330	378,509	0	378,509	9,939	388,448	
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,127,325	0	8,127,325	0	8,127,325	0	8,127,325	
業務管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,326,649	15,326,649	0	15,326,649	0	15,326,649	
講習費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,504,050	10,504,050	0	10,504,050	0	10,504,050	
自立支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,678,006	11,678,006	0	11,678,006	0	11,678,006	
保守費	1,364	754	718	718	148,048	360,130	790	2,476	8,470	2,799	36,960	28,512	0	591,739	38,016	629,755	17,595	647,350	
支払利息	0	0	0	0	1,606,652	345,415	0	0	0	0	115,136	348,429	0	2,415,632	464,573	2,880,205	817,339	3,697,544	
支払手数料	300,971	166,326	158,406	158,406	1,967,101	3,258,015	174,246	546,500	948,873	617,783	59,400	304,432	101,630	8,762,089	31,675	8,793,764	925,905	9,719,669	
諸会費	67,084	37,072	35,307	35,307	910,394	1,352,263	38,838	121,810	416,624	137,698	0	90,000	0	3,242,397	13,200	3,255,597	865,418	4,121,015	
顧問料	31,396	17,350	16,524	16,524	381,702	632,870	18,176	57,008	194,984	64,444	0	0	0	1,430,978	0	1,430,978	405,022	1,836,000	
支援活動費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,134	154,134	
連帯費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,196,064	1,196,064	
減価償却費	0	0	0	0	7,289,955	5,315,091	0	0	0	0	586,137	2,238,491	0	15,429,674	2,095,079	17,524,753	1,502,228	19,026,981	
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192,412,750	192,412,750	
雑費	2,384,015	36,867	35,111	35,111	1,231,485	2,935,241	87,133	214,734	2,147,495	373,923	26,620	1,496,629	157,737	11,162,101	24,359	11,186,460	1,126,265	12,312,725	
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	2,058,732	2,058,732	0	2,058,732	
その他経費計	3,559,670	592,192	497,000	497,000	33,992,976	42,767,192	746,077	2,489,083	19,447,568	4,853,930	3,374,021	41,300,494	101,668,746	255,785,949	7,210,800	262,996,749	221,009,202	484,005,951	
経常費用計	5,100,763	2,133,285	2,038,092	2,038,092	43,962,819	72,918,593	2,287,170	7,457,529	22,525,481	12,221,027	16,110,059	108,124,281	325,498,351	622,415,542	7,210,800	629,626,342	270,990,508	900,616,850	
当期経常増減額	0	0	0	0	10,287,008	▲ 19,461,524	0	0	▲ 6,965,864	0	▲ 1,502,674	5,916,718	0	▲ 11,726,336	0	▲ 11,726,336	▲ 91,510,133	▲ 103,236,469	

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507,423,329円ですが、そのうち178,462,435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、328,960,894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	2,875,543	1,328,720	1,259,016	2,945,247
工賃積立金	5,361,280	0	1,015,500	4,345,780
希望のまち	128,023,806	132,366,921	89,219,319	171,171,408
合計	136,260,629	133,695,641	91,493,835	178,462,435