

計算書類の注記

I. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

1. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法又旧定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(付属設備を除く)については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(付属設備を除く)について定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用しております。なお、平成15年4月1日以降に取得した取得価額30万円未満の資産については取得時に費用処理しております。

(2) 無形固定資産

定額法または旧定額法を採用しております。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間(5年)に基づく定額法を採用しています

2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

II. 事業別損益の状況

事業費の区分は以下の通りです。

科 目	在宅福祉 サービス事業	多世代交流事業	指定居宅介護支 援事業	指定訪問介護事 業	指定通所介護事 業	障がい福祉事業	放課後児童 支援事業	合 計
収 入	1,109,180	2,488,353	22,119,034	39,197,618	53,881,921	28,222,852	32,363,068	179,382,026
1 事業費								
(1) 人件費								
給与手当	616,993	1,403,003	15,163,395	28,026,178	24,257,109	19,298,532	14,040,892	102,806,102
人材派遣費	0	0	0	0	0	0	511,790	511,790
法定福利費	0	0	974,100	3,211,860	2,338,373	2,134,251	1,325,330	9,983,914
福利厚生費	0	0	120,401	238,815	174,817	212,565	123,536	870,134
賞与・一時金	0	0	1,486,500	4,862,960	3,493,950	3,074,550	1,554,800	14,472,760
人件費計	616,993	1,403,003	17,744,396	36,339,813	30,264,249	24,719,898	17,556,348	128,644,700
(2) その他経費								
旅費交通費	0	0	94,310	320,880	287,640	240,960	224,800	1,168,590
事務所家賃等	150,000	84,000	300,000	600,000	1,200,000	600,000	1,596,000	4,530,000
リース料	33,112	0	294,505	442,957	2,669,237	250,903	42,240	3,732,954
水道光熱費	22,720	57,591	230,294	230,296	1,066,162	207,575	644,687	2,459,325
通信費	2,429	0	246,293	276,321	85,149	217,317	128,413	955,922
消耗品費	13,253	235,994	92,637	94,157	520,711	40,566	396,286	1,393,604
器具費	0	527,780	355,570	0	505,560		261,690	1,650,600
事務用品費	461	4,520	83,925	100,670	102,561	76,551	161,621	530,309
修繕費	0	0	310,140	372,156	320,957	372,156	373,170	1,748,579
図書研修費	0	2,680	125,450	77,088	58,880	0	50,003	314,101
会議・企画費	0	16,760	13,500	0	41,665	0	729,033	800,958
車両維持費	0	0	0	0	850,125	0	0	850,125
保険料	0	3,500	32,509	195,054	828,012	195,054	67,216	1,321,345
食材料費	0	322,496	0	0	2,164,957	0	1,569,941	4,057,394
租税公課	0	0	44,564	89,129	204,858	89,129	31,255	458,935
雑費	0	306,615	12,050	11,102	77,503	0		407,270
減価償却費	144,000	144,000	288,000	576,906	1,152,000	576,000	2,736,000	5,616,906
その他経費計	365,975	1,705,936	2,523,747	3,386,716	12,135,977	2,866,211	9,012,355	31,996,917
事業費計	982,968	3,108,939	20,268,143	39,726,529	42,400,226	27,586,109	26,568,703	160,641,617

III. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位 円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	84,064,068	0	0	84,064,068	36,405,971	47,658,097
建物付属設備	43,351,168	0	0	43,351,168	34,884,449	8,466,719
構築物	18,711,092	0	0	18,711,092	15,345,851	3,365,241
車両及び運搬具	9,876,766	0	0	9,876,766	9,876,762	4
器具備品	7,629,369	0	1,233,125	6,396,244	5,786,914	609,330
無形固定資産	1,507,000	0	0	1,507,000	1,507,000	0
水道施設利用権	1,535,010	0	0	1,535,010	986,199	548,811
電話加入権	123,480	0	0	123,480	0	123,480
投資その他資産						
出資金	110,000	0	0	110,000	0	110,000
差入保証金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
長期前払費用	1,932,072	178,368	0	2,110,440	0	2,110,440
合 計	170,840,025	178,368	1,233,125	169,785,268	104,793,146	64,992,122