

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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の方法

減価償却資産は、法人税法の規定に基づいて償却をしています。

建物・建物附属設備・構築物および無形固定資産・・・定額法、それ以外の減価償却資産・・・定率法

(2) 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。

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。

(単位：円)

科目	①引きこもり不登校支援	②障害福祉サービス	④人と動物の啓発・教育	⑤動物保護譲渡	⑨DP普及啓発	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	0	0	0	11,111,975	0	11,111,975	0	11,111,975
3. 受取助成金等	7,115,840	443,000	100,000	50,000	0	7,708,840	0	7,708,840
4. 事業収益	548,200	30,095,335	390,226	789,388	31,000	31,854,149	0	31,854,149
5. その他収益	0	4,870	0	0	0	4,870	18,418	23,288
経常収益計	7,664,040	30,543,205	490,226	11,951,363	31,000	50,679,834	18,418	50,698,252
II 経常費用								
(1)人件費								
役員報酬	800,880	2,301,600	32,880	920,640	0	4,056,000	40,000	4,096,000
給料手当	4,911,700	9,370,196	133,860	3,748,078	0	18,163,834	0	18,163,834
賞与	2,880	201,600	2,880	80,640	0	288,000	0	288,000
工賃	0	831,437	0	0	0	831,437	0	831,437
法定福利費	28,215	1,975,041	28,215	790,017	0	2,821,488	0	2,821,488
退職給付費用	2,400	168,000	2,400	67,200	0	240,000	0	240,000
福利厚生費	0	72,274	0	0	0	72,274	72,307	144,581
人件費計	5,746,075	14,920,148	200,235	5,606,575	0	26,473,033	112,307	26,585,340
(2)その他経費								
仕入高	0	536,110	0	0	0	536,110	0	536,110
生産活動原価	0	1,116,509	0	0	0	1,116,509	0	1,116,509
医療費	0	0	0	620,101	0	620,101	0	620,101
業務委託費	783,000	87,000	0	0	0	870,000	0	870,000
広告宣伝費	0	60,800	0	0	0	60,800	0	60,800
印刷製本費	9,240	192,333	0	0	0	201,573	0	201,573
会議費	0	39,822	0	0	0	39,822	0	39,822
旅費交通費	14,539	1,018,574	14,539	482,925	0	1,530,577	0	1,530,577
車両費	0	275,115	0	0	0	275,115	0	275,115
通信運搬費	3,041	435,560	3,041	85,161	0	526,803	0	526,803

科目	①引きこもり不登校支援	②障害福祉サービス	④人と動物の啓発・教育	⑤動物保護譲渡	⑨DP普及啓発	事業部門合計	管理部門	合計
消耗品費	523,281	153,895	100,532	0	0	777,708	0	777,708
備品費	336,303	0	0	0	0	336,303	0	336,303
水道光熱費	7,969	557,832	7,969	223,133	0	796,903	0	796,903
新聞図書費	0	9,791	0	0	0	9,791	0	9,791
研修費	120,000	152,500	0	0	0	272,500	0	272,500
交際費	0	9,982	0	0	0	9,982	0	9,982
減価償却費	351,998	5,683,361	351,998	1,055,995	0	7,443,352	370,525	7,813,877
租税公課	0	39,500	0	0	0	39,500	1,800	41,300
保険料	0	154,763	0	0	0	154,763	0	154,763
支払手数料	6,613	2,334,759	28,498	219,070	5,482	2,594,422	120,428	2,714,850
支払利息	2,985	208,947	2,985	83,579	0	298,496	0	298,496
雑費	0	7,121	0	0	0	7,121	0	7,121
その他経費計	2,158,969	13,074,274	509,562	2,769,964	5,482	18,518,251	492,753	19,011,004
経常費用計	7,905,044	27,994,422	709,797	8,376,539	5,482	44,991,284	605,060	45,596,344
当期経常増減額	-241,004	2,548,783	-219,571	3,574,824	25,518	5,688,550	-586,642	5,101,908

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は、45,246,448円で、使途の制約されている正味財産はありません。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
中央共同募金会	0	100,000	100,000	0	つながりワーカー養成・実践動助成
公益財団法人 パブリックリソース財団	0	6,615,840	6,615,840	0	「働く力応援基金」
中央ろうきん	0	500,000	500,000	0	カナエルチカラ2023
合計	0	7,215,840	7,215,840	0	

4. 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						
土地	26,800,000	0	0	26,800,000	0	26,800,000
建物	67,332,906	0	0	67,332,906	6,194,626	61,138,280
附属設備	31,282,266	0	0	31,282,266	4,191,822	27,090,444

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
構築物	23,965,583	700,000	0	24,665,583	3,856,679	20,808,904
機械装置	2,151,380	0	0	2,151,380	941,228	1,210,152
工具器具備品	1,113,750	0	0	1,113,750	618,254	495,496
車両運搬具	660,000	0	0	660,000	659,999	1
無形固定資産						
水道施設利用権	315,500	0	0	315,500	42,276	273,224
合計	153,621,385	700,000	0	154,321,385	16,504,884	137,816,501

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
独立行政法人福祉医療機構	72,974,000	0	2,568,000	70,406,000
日本政策金融公庫	7,600,000	0	1,200,000	6,400,000
役員借入金	6,700,000	0	0	6,700,000
個人借入金	25,000,000	0	5,000,000	20,000,000

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
長期借入金	103,506,000	6,700,000	20,000,000