

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）によつていま
す。

(1) 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で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れがあった場合は、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供
等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供があった場合は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内
訳」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

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	③子ども 教育	④捨て犬 猫保護譲 渡	⑦DP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	1,629,100	0	6,069	0	44,000	1,679,169	0	1,679,169
3. 受取助成金等	250,000	2,629,129	0	0	0	2,879,129	0	2,879,129
4. 事業収益	274,200	18,612,628	43,000	0	138,160	19,067,988	0	19,067,988
5. その他収益	18,842	121,435	0	0	2,360	142,637	2,248	144,885
経常収益計	2,172,142	21,363,192	49,069	0	184,520	23,768,923	2,248	23,771,171
II 経常費用								
(1)人件費								
役員報酬	0	1,473,312	0	0	0	1,473,312	0	1,473,312
給料手当	192,251	7,069,749	0	0	0	7,262,000	0	7,262,000
法定福利費	0	2,085,009	0	0	0	2,085,009	0	2,085,009
福利厚生費	0	296,484	0	0	0	296,484	0	296,484
賞与	0	190,000	0	0	0	190,000	0	190,000
人件費計	192,251	11,114,554	0	0	0	11,306,805	0	11,306,805
(2)その他経費								
仕入高	0	338,339	0	0	0	338,339	0	338,339
工賃	0	627,389	0	0	0	627,389	0	627,389
医療費	0	418,280	0	0	0	418,280	0	418,280
業務委託費	0	75,000	0	0	0	75,000	0	75,000
印刷製本費	0	2,180	0	0	0	2,180	0	2,180

科目	①引きこもり不登校支援	②障害福祉サービス	③子ども教育	④捨て犬猫保護譲渡	⑦DP普及啓発	事業部門合計	管理部門	合計
会議費	0	62,713	0	0	0	62,713	0	62,713
旅費交通費	0	299,192	0	0	1,229	300,421	0	300,421
車両費	0	208,863	0	0	0	208,863	0	208,863
通信運搬費	0	246,290	0	0	0	246,290	0	246,290
消耗品費	0	652,717	0	0	0	652,717	3,061	655,778
水道光熱費	13,734	553,853	0	0	0	567,587	0	567,587
地代家賃	55,144	2,027,856	0	0	0	2,083,000	0	2,083,000
減価償却費	0	220,000	0	0	0	220,000	0	220,000
保険料	0	202,709	0	0	0	202,709	0	202,709
租税公課	0	88,993	0	0	0	88,993	0	88,993
支払手数料	0	411,629	0	0	0	411,629	0	411,629
雑費	0	3,232	0	0	0	3,232	0	3,232
備品費	0	508,105	0	0	0	508,105	0	508,105
諸会費	0	45,000	0	0	2,000	47,000	0	47,000
生産活動原価	0	300,496	0	0	0	300,496	0	300,496
その他経費計	68,878	7,292,836	0	0	3,229	7,364,943	3,061	7,368,004
経常費用計	261,129	18,407,390	0	0	3,229	18,671,748	3,061	18,674,809
当期経常増減額	1,911,013	2,955,802	49,069	0	181,291	5,097,175	-813	5,096,362

3. 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						
車両運搬具	660,000	0	0	660,000	220,000	440,000
無形固定資産						
	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
	0	0	0	0	0	0
合計	660,000	0	0	660,000	220,000	440,000

4. その他

(1) 事業別損益の状況に関する注記

- ・④捨て犬猫保護譲渡の事業は、当会の事業の特性上②障害福祉サービスの事業と同一実施のため、②に合算して集計を行う。