

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	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
2. 受取寄附金	183,432	112,844	3,748,878	0	4,045,154	0	4,045,154
3. 受取助成金等	0	3,227,644	0	0	3,227,644	0	3,227,644
4. 事業収益	0	19,491,664	568,191	107,080	20,166,935	0	20,166,935
5. その他収益	0	56,920	0	0	56,920	90	57,010
経常収益計	183,432	22,889,072	4,317,069	107,080	27,496,653	90	27,496,743
II 経常費用							
(1)人件費							
役員報酬	5,556	3,054,444	0	0	3,060,000	0	3,060,000
給料手当	15,060	6,565,559	0	0	6,580,619	19,388	6,600,007
法定福利費	3,079	1,342,102	0	0	1,345,181	0	1,345,181
福利厚生費	62	313,566	0	0	313,628	0	313,628
賞与	4,732	1,515,268	0	0	1,520,000	0	1,520,000
人件費計	28,489	12,790,939	0	0	12,819,428	19,388	12,838,816
(2)その他経費							
謝金	0	35,916	0	0	35,916	0	35,916
賃借料	0	200	0	0	200	0	200
仕入高	0	231,655	0	0	231,655	0	231,655
工賃	0	958,942	0	0	958,942	0	958,942

科目	①引きこもり不登校支援	②障害福祉サービス	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
医療費	0	0	298,662	0	298,662	0	298,662
業務委託費	0	939,830	0	0	939,830	0	939,830
印刷製本費	0	412	0	0	412	0	412
会議費	0	4,398	0	0	4,398	0	4,398
旅費交通費	1,514	705,203	32,640	1,580	740,937	0	740,937
車両費	0	138,145	0	0	138,145	0	138,145
通信運搬費	0	234,037	0	0	234,037	0	234,037
消耗品費	28	138,307	21,000	0	159,335	0	159,335
水道光熱費	336	491,173	0	0	491,509	0	491,509
地代家賃	1,152	2,222,778	0	0	2,223,930	0	2,223,930
減価償却費	0	439,999	0	0	439,999	0	439,999
保険料	55	115,232	0	0	115,287	0	115,287
租税公課	233	139,479	0	0	139,712	308	140,020
支払手数料	24,800	1,420,379	22,400	0	1,467,579	0	1,467,579
雑費	0	750	0	0	750	0	750
備品費	0	390,990	0	0	390,990	0	390,990
諸会費	0	53,000	0	5,000	58,000	0	58,000
生産活動原価	0	208,388	0	0	208,388	0	208,388
その他経費計	28,118	8,869,213	374,702	6,580	9,278,613	308	9,278,921
経常費用計	56,607	21,660,152	374,702	6,580	22,098,041	19,696	22,117,737
当期経常増減額	126,825	1,228,920	3,942,367	100,500	5,398,612	-19,606	5,379,006

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	440,000	0	0	440,000	439,999	1
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	440,000	0	0	440,000	439,999	1