

## 計算書類の注記

### 1. 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

#### ・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. 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	短期入所事業	日中一時事業	放デイ事業	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益						-
1 受取会費	-	-	-	-	49,000	49,000
2 受取助成金等	-	-	-	-	518,734	518,734
3 事業収入	2,571,557	3,955,080	5,012,631	11,539,268	-	11,539,268
3 寄付金	-	-	-	-	-	-
4 その他収益	-	-	-	-	2	2
経常収益計	2,571,557	3,955,080	5,012,631	11,539,268	567,736	12,107,004
II 経常費用						
1 人件費						
従業員給与手当	1,274,047	1,959,496	2,483,447	5,716,990	281,278	5,998,268
法定福利費	153,859	236,636	299,911	690,406	33,968	724,374
人件費計	1,427,905	2,196,133	2,783,358	6,407,396	315,246	6,722,642
2 その他経費						
食材費	88,298	135,804	172,116	396,218	19,494	415,712
諸謝金	98,470	151,447	191,943	441,860	21,740	463,600
旅費交通費	1,871	2,878	3,648	8,397	413	8,810
通信運搬費	85,731	131,855	167,112	384,699	18,927	403,626
燃料費	87,592	134,718	170,740	393,050	19,338	412,388
消耗什器備品費	10,422	16,029	20,315	46,767	2,301	49,068
消耗品費	20,179	31,036	39,335	90,550	4,455	95,005
修繕費	63,333	97,407	123,453	284,193	13,982	298,175
新聞図書費	3,423	5,265	6,673	15,361	756	16,117
印刷製本費	20,014	30,781	39,012	89,806	4,419	94,225
水道光熱費	24,875	38,258	48,488	111,622	5,492	117,114
地代家賃	305,859	470,415	596,199	1,372,474	67,526	1,440,000

科 目	短期入所事業	日中一時事業	放デイ事業	事業部門計	管理部門	合 計
リース料	4,486	6,899	8,744	20,130	990	21,120
保険料	67,544	103,884	131,661	303,089	14,912	318,001
諸会費	1,020	1,568	1,987	4,575	225	4,800
支払手数料	2,773	4,265	5,406	12,444	612	13,056
外部委託費	70,437	108,333	137,300	316,069	15,551	331,620
寄付金支出	850	1,307	1,656	3,812	188	4,000
租税公課	7,519	11,564	14,657	33,740	1,660	35,400
法人税等	17,417	26,788	33,950	78,155	3,845	82,000
その他経費計	982,114	1,510,501	1,914,395	4,407,011	216,826	4,623,837
経常費用計	2,410,020	3,706,634	4,697,753	10,814,406	532,073	11,346,479
当期経常増減額	161,537	248,446	314,878	724,862	35,663	760,525

### 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。

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	1	0	0	1	0	1
その他の資産						
リサイクル預託金	11,260	0	0	11,260	0	11,260
合 計	11,261	0	0	11,261	0	11,261

### 4. 借入金を増減内訳

借入金を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
長期借入金	854,000	0	0	854,000
短期借入金	1,143,000	200,000	1,068,000	275,000
合 計	1,997,000	200,000	1,068,000	1,129,000