

1. 重要な会計方針

平成26年度よりNPO法人会計基準(平成22年7月20日NPO法人会計基準協議会)によって計算書類の作成をしています。

(1) 固定資産の減価償却方法

建物、建物附属設備、車両運搬具、器具及び備品……定額法

(2) 消費税等の会計処理

税込みによる会計処理によっています。

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。なお、事業エ(地域活動支援センター事業)は事業終了につき空欄となります。

科目	事業ア (生活介護事業)	事業イ (共同生活援助 事業)	事業ウ (障害児通所支 援事業)	事業エ (地域活動支援セ ンター事業)	事業オ (相談支援事業)	合計
I 経常収益						
1 事業収益	139,123,317	114,107,145	16,613,113	-	1,939,969	271,783,544
2 受取寄付金	250,000	-	-	-	-	250,000
3 受取助成金	21,951,452	15,569,857	1,172,695	-	360,000	39,054,004
4 その他収益	2,868,203	125,416	181,997	-	6,000,000	9,175,616
経常収益計	164,192,972	129,802,418	17,967,805	-	8,299,969	320,263,164
II 経常費用						
1 事業費						
(1) 人件費						
1) 給料手当	117,927,712	84,809,231	16,210,354	-	7,553,666	226,500,963
2) 交通費	31,800	57,531	535	-	17,482	107,348
3) 送迎費	3,856,017	-	494,886	-	-	4,350,903
4) その他事業費	9,776,620	5,751,455	457,042	-	-	15,985,117
人件費計	131,592,149	90,618,217	17,162,817	-	7,571,148	246,944,331
(2) その他経費						
1) 業務委託費	1,401,626	470,485	219,170	-	-	2,091,281
2) 消耗品費	1,673,719	1,770,334	340,344	-	53,162	3,837,559
3) 支払保険料	1,512,981	198,419	342,260	-	-	2,053,660
4) 研修費	89,354	130,336	10,670	-	12,000	242,360
5) 賃借料	21,076,200	17,520,000	2,556,000	-	154,200	41,306,400
6) 水道光熱費	2,515,269	3,480,601	187,322	-	12,182	6,195,374
7) 備品費	1,965,742	1,003,421	536,380	-	228,330	3,733,873
8) 印刷製本費	728,287	84,594	116,864	-	64,356	994,101
9) 借料損料	850,464	384,258	19,594	-	107,568	1,361,884
10) 厚生経費	1,982,385	1,213,588	251,182	-	146,300	3,593,455
11) 修繕費	156,688	2,519,453	9,790	-	566	2,686,497
12) 租税公課	448,500	69,211	115,689	-	-	633,400
13) 分担金・負担金	286,600	78,700	8,500	-	-	373,800
14) 減価償却費	3,334,809	1,681,560	31,590	-	-	5,047,959
15) 雑費	2,513,525	4,199,050	111,073	-	-	6,823,648
その他経費計	40,536,149	34,804,010	4,856,428	-	778,664	80,975,251
経常経費計	172,128,298	125,422,227	22,019,245	-	8,349,812	327,919,582
当期経常増減額	△7,935,326	4,380,191	△4,051,440	-	△49,843	△7,656,418

3. 固定資産の増減の内訳

固定資産の増減の内訳は、以下の通りです。

科目	期首帳簿価額	増加	減少
有形固定資産			
建物	15,844,938	-	941,995
建物附属設備	6,598,801	-	1,478,250
車両運搬具	8,775,013	-	2,697,914
土地	20,460,000	-	-
投資その他の資産			
敷金	1,213,000	-	-
合計	52,891,752	-	5,118,159
科目	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	18,839,912	3,936,969	14,902,943
建物附属設備	11,664,000	6,543,449	5,120,551
車両運搬具	17,529,789	11,452,690	6,077,099
土地	20,460,000	-	20,460,000
投資その他の資産			
敷金	1,213,000	-	1,213,000
合計	69,706,701	21,933,108	47,773,593