

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)	事業オ (相談支援事業)	合計
<b>I 経常収益</b>					
1 事業収益	152,080,585	122,557,514	18,155,485	2,459,196	295,252,780
2 受取寄付金	300,000	-	-	-	300,000
3 受取助成金	19,052,898	14,564,696	161,743	-	33,779,337
4 その他収益	2,915,756	214,366	771,725	1,080,862	4,982,709
経常収益計	174,349,239	137,336,576	19,088,953	3,540,058	334,314,826
<b>II 経常費用</b>					
1 事業費					
(1) 人件費					
1) 給料手当	117,342,011	85,713,386	15,713,111	2,976,488	221,744,996
2) 交通費	159,808	188,890	2,740	10,620	362,058
3) 送迎費	3,691,918	226,759	824,181	-	4,742,858
4) その他事業費	10,853,252	6,241,583	477,518	-	17,572,353
人件費計	132,046,989	92,370,618	17,017,550	2,987,108	244,422,265
(2) その他経費					
1) 業務委託費	2,176,856	603,911	215,298	-	2,996,065
2) 消耗品費	1,817,584	1,592,315	194,862	32,760	3,637,521
3) 支払保険料	929,983	234,823	234,111	2,613	1,401,530
4) 研修費	192,548	247,848	37,684	23,600	501,680
5) 賃借料	21,076,200	17,220,000	2,556,000	214,200	41,066,400
6) 水道光熱費	2,869,660	4,084,410	242,740	18,956	7,215,766
7) 備品費	154,000	139,112	-	-	293,112
8) 印刷製本費	243,717	28,595	118,726	91,584	482,622
9) 借料損料	906,466	290,248	24,180	107,568	1,328,462
10) 厚生経費	1,332,180	1,053,905	285,795	35,507	2,707,387
11) 修繕費	318,652	146,157	-	-	464,809
12) 租税公課	386,101	110,301	120,828	-	617,230
13) 分担金・負担金	259,200	81,400	8,400	-	349,000
14) 減価償却費	3,368,343	1,676,889	196,598	-	5,241,830
15) 雑費	246,826	1,107,623	-	-	1,354,449
その他経費計	36,278,316	28,617,537	4,235,222	526,788	69,657,863
経常経費計	168,325,305	120,988,155	21,252,772	3,513,896	314,080,128
当期経常増減額	6,023,934	16,348,421	△2,163,819	26,162	20,234,698

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
<b>有形固定資産</b>			
建物	13,960,948	-	941,995
建物附属設備	3,703,051	-	1,373,625
車両運搬具	5,130,625	2,579,800	3,081,330
土地	20,460,000	-	-
<b>投資その他の資産</b>			
敷金	1,213,000	-	-
投資有価証券	-	10,006,004	-
合計	44,467,624	12,585,804	5,396,950
科目	取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
<b>有形固定資産</b>			
建物	18,839,912	5,820,959	13,018,953
建物附属設備	11,664,000	9,334,574	2,329,426
車両運搬具	21,782,589	17,153,494	4,629,095
土地	20,460,000	-	20,460,000
<b>投資その他の資産</b>			
敷金	1,213,000	-	1,213,000
投資有価証券	10,006,004	-	10,006,004
合計	83,965,505	32,309,027	51,656,478