

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 2011年11月20日一部改正 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、定額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	ケアホーム	支援ねっともとよし		事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0		0	51,000	51,000
2. 受取寄付金	0	0		0	265,500	265,500
3. 受取助成金・雑収入	1,396,676	0		1,396,676	164,273	1,560,949
4. 事業収益	54,646,207	3,089,180		57,735,387	0	57,735,387
5. 受取利息、配当金	26	0		26	4,629	4,655
経常収益計	56,042,909	3,089,180	0	59,132,089	485,402	59,617,491
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	0	0		0	1,200,000	1,200,000
給料手当	24,575,139	6,064,238		30,639,377	2,460,000	33,099,377
賞与	3,185,000	732,000		3,917,000	400,000	4,317,000
法定福利費	2,738,106	942,327		3,680,433	1,080,714	4,761,147
福利厚生費	107,466	13,000		120,466	78,739	199,205
人件費計	30,605,711	7,751,565	0	38,357,276	5,219,453	43,576,729
(2) その他経費						
旅費交通費	723,363	156,000		879,363	402,920	1,282,283
通信費	222,578	74,500		297,078	264,351	561,429
交際費	0	0		0	150,854	150,854
会議費	0	0		0	16,111	16,111
減価償却費	5,767,431	211,200		5,978,631	744,753	6,723,384
賃借料	48,220	0		48,220	0	48,220
地代家賃	684,000	0		684,000	10,000	694,000
保険料	39,740	0		39,740	1,099,030	1,138,770
修繕費	356,621	0		356,621	0	356,621
水道光熱費	3,126,699	0		3,126,699	0	3,126,699
消耗品費	411,597	1,249		412,846	1,371	414,217
租税公課	41,600	0		41,600	67,300	108,900
運賃	0	0		0	720	720
事務用品費	292,147	3,900		296,047	10,858	306,905
広告宣伝費	0	0		0	4,400	4,400
支払手数料	26,620	0		26,620	35,240	61,860
諸会費	0	0		0	52,900	52,900
新聞図書費	0	0		0	22,603	22,603
食費	4,205,970	0		4,205,970		4,205,970
医療品費	22,809	0		22,809		22,809
車両関係費	589,293	51,288		640,581	441,674	1,082,255
イベント費	26,590	0		26,590		26,590

支払利息	0	0		0	13,488	13,488
雑費	490,243	19,233		509,476	1,062,514	1,571,990
その他経費計	17,075,521	517,370	0	17,592,891	4,401,087	21,993,978
経常費用計	47,681,232	8,268,935	0	55,950,167	9,620,540	65,570,707
当期経常増減額	8,361,677	△ 5,179,755	0	3,181,922	△ 9,135,138	△ 5,953,216

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

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

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状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

5. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
				0	
				0	
				0	
				0	
合 計	0	0	0	0	

6. 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						
建物	61,991,050			61,991,050	30,738,822	31,252,228
建物附属設備	13,994,925			13,994,925	12,492,648	1,502,277
構築物	9,182,887			9,182,887	5,402,040	3,780,847
車両運搬具	5,502,829			5,502,829	3,610,226	1,892,603
工具器具備品	1,910,634	605,000		2,515,634	1,647,985	867,649
リース資産	3,427,680			3,427,680	2,688,072	739,608
合 計	96,010,005	605,000	0	96,615,005	56,579,793	40,035,212

7. 借入金の増減内訳

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	2,086,000	0	1,404,000	682,000

8. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
	0	0