

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準に因っています。

- | | |
|------------------------------|---------|
| (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (2) 固定資産の減価償却の方法 | 定額法 |
| (3) 引当金の計上基準 | 該当なし |
| (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理 | 該当なし |
| (5) 消費税等の会計処理 | 税込方式 |

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

| 科目 | 就労継続 支援事業 | 共同生活 援助事業 | 相談支援 事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|-----------|--------------|--------------|------------|-------------|----------|-------------|
| I 経常収益 | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | 0 | 158,000 | 158,000 |
| 2. 受取寄付金 | 127 | 5,000 | 3,500 | 8,627 | 81,000 | 89,627 |
| 3. 受取助成金等 | 13,352,686 | 20,580,689 | 23,248,630 | 57,182,005 | | 57,182,005 |
| 4. 事業収益 | 31,436,724 | 9,951,432 | 15,865,227 | 57,253,383 | | 57,253,383 |
| 5. その他収益 | | 5,000 | 42,220 | 47,220 | 60,000 | 107,220 |
| 経常収益計 | 44,789,537 | 30,542,121 | 39,159,577 | 114,491,235 | 299,000 | 114,790,235 |
| II 経常費用 | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | |
| 給料手当 | 25,685,415 | 17,872,010 | 28,596,239 | 72,153,664 | 104,295 | 72,257,959 |
| 報酬 | 418,432 | 790,732 | 794,512 | 2,003,676 | 89,472 | 2,093,148 |
| 退職給付費用 | | 271,922 | | 271,922 | | 271,922 |
| 法定福利費 | 3,182,715 | 3,261,604 | 4,877,920 | 11,322,239 | | 11,322,239 |
| 福利厚生費 | 21,690 | 21,690 | 21,690 | 65,070 | 7,230 | 72,300 |
| 人件費計 | 29,308,252 | 22,217,958 | 34,290,361 | 85,816,571 | 200,997 | 86,017,568 |
| (2) その他経費 | | | | | | |
| 旅費交通費 | 74,683 | 103,319 | 364,387 | 542,389 | 15,149 | 557,538 |
| 減価償却費 | 248,449 | 0 | 829,233 | 1,077,682 | 106,000 | 1,183,682 |
| 印刷製本費 | 9,854 | 9,854 | 523,626 | 543,334 | 3,279 | 546,613 |
| 消耗品費 | 621,355 | 542,468 | 881,206 | 2,045,029 | 22,510 | 2,067,539 |
| 光熱水費 | 816,663 | 278,324 | 79,491 | 1,174,478 | 7,491 | 1,181,969 |
| 通信運搬費 | 444,965 | 354,017 | 852,344 | 1,651,326 | 15,543 | 1,666,869 |
| 施設借上費 | 3,088,280 | 11,091,600 | 1,072,890 | 15,252,770 | 57,200 | 15,309,970 |
| 役員費 | 2,053,343 | 580,743 | 848,915 | 3,483,001 | 39,454 | 3,522,455 |
| 賃借料 | 630,980 | 172,004 | 934,836 | 1,737,820 | 15,860 | 1,753,680 |
| 保険加入料 | 307,984 | 288,734 | 101,954 | 698,672 | 27,318 | 725,990 |
| 通所者交通費 | 1,449,820 | | | 1,449,820 | | 1,449,820 |
| 修繕費 | 266,099 | 335,594 | 41,009 | 642,702 | | 642,702 |
| 行事費 | 201,294 | 124,913 | 5,403 | 331,610 | | 331,610 |
| 健康管理費 | 86,078 | 36,142 | 68,170 | 190,390 | | 190,390 |
| 慶弔費 | 20,150 | 25,150 | 20,150 | 65,450 | 6,714 | 72,164 |
| 就労支援活動費 | 5,359,800 | | | 5,359,800 | | 5,359,800 |
| 指導用教材費 | 23,491 | | | 23,491 | | 23,491 |
| 受注開拓費 | 17,651 | 3,994 | 7,354 | 28,999 | 1,329 | 30,328 |
| 交流会費 | | 361,512 | | 361,512 | | 361,512 |
| 研修費 | 11,500 | 11,518 | | 23,018 | | 23,018 |
| | | | | | | |
| その他経費計 | 15,732,439 | 14,319,886 | 6,630,968 | 36,683,293 | 317,847 | 37,001,140 |
| 経常費用計 | 45,040,691 | 36,537,844 | 40,921,329 | 122,499,864 | 518,844 | 123,018,708 |
| 当期経常増減額 | -251,154 | -5,995,723 | -1,761,752 | -8,008,629 | -219,844 | -8,228,473 |

書式第16号（法第28条関係）

3. 施設の提供等の物的サービスの受け入れ内訳 該当なし

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は27,448,129円ですが、そのうち0円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は27,448,129円です。

（単位：円）

| 内容 | 期首残高 | 当期増減額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備考 |
|----|------|-------|-------|------|----|
| 合計 | | | | | |

5. 固定資産の増減内訳

（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 | 4,327,000 | 2,050,000 | | 6,377,000 | 4,178,499 | 2,198,501 |
| 什器備品 | 6,697,623 | 258,980 | 224,220 | 6,732,383 | 6,093,787 | 638,596 |
| 一括償却資産 | 800,386 | 607,980 | 375,206 | 1,033,160 | 486,112 | 547,048 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 敷金 | | 107,000 | | 107,000 | 0 | 107,000 |
| 投資有価証券 | 230,000 | | | 230,000 | 0 | 230,000 |
| | | | | | | |
| 合計 | 12,055,009 | 3,023,960 | 599,426 | 14,479,543 | 10,758,398 | 3,721,145 |

6. 借入金の内訳

（単位：円）

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|----|------|-----------|-----------|------|
| 合計 | 0 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |

7. 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 | 計算書類に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人との取引 |
|---------|--------------|----------|-----------------|
| (活動計算書) | | | |
| 報酬 | 2,003,676 | 724,162 | 0 |
| | 89,472 | 80,462 | |
| 活動計算書計 | 2,093,148 | 804,624 | 0 |
| (貸借対照表) | | | |
| 役員報酬 | | | |
| 貸借対照表計 | | | |

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態ならびに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法 全体に共通する費用の一部を管理費としています。
- ・ その他の事業に係る資産の状況 該当なし