

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)によっています。

(1) 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) 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。

科 目	多機能施設さあかすチャレンジ			介護事業所明日に架ける橋		福祉輸送事業	地域貢献事業	事業部門計
	児童福祉法	障害者総合支援法		介護保険法	道路運送法			
	放課後等デイ事業	指定障害者福祉サービス	障害者就労支援事業	障害者居宅介護事業	訪問介護	福祉有償運送介護タクシー		
I 経常収益								
1. 受取会費								
2. 受取寄付金								
3. 受取助成金等								
4. 事業売上 給付金等	1,485,892	54,359,264	8,584,118	33,327,245	1,610,397	1,593,000	231,000	10,408,118
利用者負担金等	87,968	617,335		181,400	178,933			90,782,798
5. その他収益								
雑収入								
設備使用収入								0
受取利息等								
経常収益計	1,573,860	54,976,599	8,584,118	33,508,645	1,789,330	1,593,000	231,000	102,256,552
II 売上原価								
商品仕入高			5,633,519					5,633,519
売上総利益	1,573,860	54,976,599	2,950,599	33,508,645	1,789,330	1,593,000	231,000	96,623,033
III 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬								
給料手当								
部門人件費	4,657,655	25,237,849		12,189,125	2,685,158	600,000		45,369,787
人件費計	4,657,655	25,237,849	0	12,189,125	2,685,158	600,000	0	45,369,787
(2) その他経費								
旅費交通費	400	189,150	23,750	24,420		500		238,220
通信運搬費		136,204	273,057	47,012	39,869		64,214	560,356
消耗品費	210	176,707	338,326				15,000	530,243
事務用消耗品費		0						0
修繕維持費		30,240	216,900					247,140
ガソリン・燃料費	4,440	2,433,339		1,100,655		929,232		4,467,666
光熱水料費		506,159	1,515,608					2,021,767
保険料		102,670						102,670
諸謝金							20,000	20,000
租税公課		115,900	6,080	7,200		600		129,780
外注委託費	48,000			6,049,800	831,600	795,000		7,724,400
リース料								0
保守管理料	16,200	237,940						254,140
支払手数料		6,776	63,074	1,052			240	71,142
車両費		521,274		36,601		64,609		622,484
出張旅費								0
委託料			600,000					600,000
工賃(就労)			4,622,975				284,700	4,907,675
受付代行ロイヤ			128,700					128,700
雑費	2,600	6,576	826,518	35,205	800		26,950	898,649
福利厚生費								0
会議費				49,140				49,140
交際接待費								0
諸会費								0
研修費		55,240		364,884				420,124
広告宣伝費								0
支払報酬								0
法人税等								0
地代家賃								0
減価償却費	74,761	1,561,448	7,106,989	598,656				9,341,854
支払利息								0
雑損失								0
その他経費計	146,611	6,079,623	15,721,977	8,314,625	872,269	1,789,941	411,104	33,336,150
経常費用計	4,804,266	31,317,472	15,721,977	20,503,750	3,557,427	2,389,941	411,104	78,705,937

3. 受取助成金等の内訳

受取助成金等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科目	相手先	金額
国庫補助金	香川労働局キャリア形成促進助成金	372,900
助成金	共同募金会:(就労機器)車両整備	1,000,000
助成金	日本財団:(就労機器)車両整備	2,450,000

4. 資産別固定資産減価償却内訳表

固定資産の減価償却の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科目	取得価額	期首帳簿価額	当期増減額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額
有形固定資産						
建物	40,689,285	29,346,775		2,726,181	26,620,594	14,068,691
建物付属設備	1,498,300	496,218	468,300	174,585	789,933	708,367
機械装置	40,374,550	21,160,798		5,290,198	15,870,600	24,503,950
車輛運搬具	17,799,915	3,495,359	4,485,337	1,782,334	6,198,362	11,601,553
工具器具備品	15,634,924	3,216,603	1,246,720	1,849,202	2,614,121	13,020,803
無形固定資産						
ソフトウェア	801,150	146,500		58,800	87,700	713,450
合計		57,862,253	6,200,357	11,881,300	52,181,310	64,616,814

5.

借入金の増減内訳

借入金の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
役員借入金	8,921,825	13,212,550	17,350,000	4,784,375
長期借入金	44,342,000	17,250,000	16,803,000	44,789,000
借入金合計	53,263,825	30,462,550	34,153,000	49,573,375

