

**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ド			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 (就労支援)	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		
<b>I 経常収益</b>								
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	1,020,894	53,977,053	9,667,251	40,266,200	7,587	1,918,968	498,690	12,084,909
利用者負担金等	55,917	626,274		222,019	912			95,271,734
5. その他収益 雑収入				1,960				905,122
受取利息等								1,960
経常収益計	1,076,811	54,603,327	9,667,251	40,490,179	8,499	1,918,968	498,690	108,263,725
<b>II 売上原価</b>								
商品仕入高			6,056,635					6,056,635
売上総利益	1,076,811	54,603,327	3,610,616	40,490,179	8,499	1,918,968	498,690	102,207,090
<b>III 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬								
給料手当								
法定福利費								
部門人件費	4,159,414	21,989,373		19,620,274		600,000		46,369,061
臨時雇賃金	194,275	2,178,150						2,372,425
福利厚生費								
人件費計	4,353,689	24,167,523	0	19,620,274	0	600,000	0	48,741,486
(2) その他経費								
旅費交通費		180,500	39,480	1,930	2,560			224,470
通信運搬費		126,144	20,724	46,815	28,512		65,696	287,891
消耗品費		265,129	308,343					573,472
事務用消耗品費		1,818						1,818
修繕維持費			50,598					50,598
燃料費(ガソリン等)		2,087,746		908,446		896,146		3,892,338
光熱水料費		1,740,335	1,472,616					3,212,951
保険料		27,840	123,900	181,970		16,850		350,560
諸謝金							20,000	20,000
租税公課		1,800		31,800		82,450		116,050
外注委託費				8,199,916		952,684		9,152,600
リース料		10,800						10,800
保守管理料	16,200	440,138	43,200	71,280				570,818
支払手数料	7,800	10,872	57,888	8,708	108	370	80	85,826
広告宣伝費			64,800					64,800
車輛費		317,695		571,013		213,343		1,102,051
出張旅費								0
委託料			1,363,584					1,363,584
工賃(障害者就労支援)		△ 15,500	4,715,910				367,200	5,067,610
受付代行ロイヤルティ			129,600				0	129,600
雑費	500	6,256	209,123	54,764	5,500		18,000	294,143
会議費			40,000					40,000
交際接待費								0
諸会費								0
寄付金支出								0
研修費		15,000	165,500	455,816	22,674			658,990
支払報酬								0
地代家賃								0
減価償却費	60,037	2,028,122	5,600,514	1,121,917				8,810,590
支払利息								0
雑損失			103,280					103,280
特別損失(固定資産除却損)								0
その他経費計	84,537	7,244,695	14,509,060	11,654,375	59,354	2,161,843	470,976	36,184,840
経常費用計	4,438,226	31,412,218	14,509,060	31,274,649	59,354	2,761,843	470,976	84,926,326
経常収支	△ 3,361,415	23,191,109	△ 10,898,444	9,215,530	△ 50,855	△ 842,875	27,714	17,280,764

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	香川労働局雇用助成金(キャリアアップ助成金等)	2,024,200

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	26,620,594		2,726,181	23,894,413	16,794,872
建物付属設備	1,498,300	789,933		141,725	648,208	850,092
機械装置	40,374,550	15,870,600		3,967,649	11,902,951	28,471,599
車輛運搬具	18,480,065	6,198,362	680,150	2,779,253	4,099,259	14,380,806
工具器具備品	15,634,924	2,614,121		1,443,058	1,171,063	14,463,861
無形固定資産						
ソフトウェア	801,150	87,700		51,300	36,400	764,750
合計		52,181,310	680,150	11,109,166	41,752,294	75,725,980

借入金を増減内訳

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
役員借入金	4,784,375	16,801,448	18,800,000	2,785,823
長期借入金	44,789,000	16,790,000	18,791,000	42,788,000
借入金合計	49,573,375	33,591,448	37,591,000	45,573,823