

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1)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	児童発達支援事業(たんぼぼ)				児童発達支援事業(ていんくる)				総社子育て支援拠点事業	PEC	総社市休日保育事業	事業部門計	管理部門	合計
	放課後等デイサービス	児童発達支援	その他	計	児童発達支援	保育所等訪問支援	その他	計						
経常収益														
受取金費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,000	77,000
事業収益	21,435,062	547,850	0	21,982,912	26,322,098	285,594	0	26,607,692	8,294,000	862,832	2,379,300	60,128,736	0	60,128,736
その他収益	0	0	379,200	379,200	0	0	245,523	245,523	25	0	5	624,753	42,553	667,306
経常収益計	21,435,062	547,850	379,200	22,362,112	26,322,098	285,594	245,523	26,853,215	8,294,025	862,832	2,379,305	60,751,489	119,553	60,871,042
経常費用														
(1) 人件費														
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,937,000	2,937,000
給料手当	10,222,046	261,261	0	10,483,307	10,819,548	117,392	0	10,936,940	6,150,420	522,300	2,003,200	30,096,167	0	30,096,167
法定福利費	1,595,439	40,777	0	1,636,216	1,688,697	18,322	0	1,707,019	463,734	0	0	3,806,969	0	3,806,969
福利厚生費	91,754	2,345	0	94,099	85,022	922	0	85,944	0	0	0	180,043	123,425	303,468
賞与	2,133,148	54,520	0	2,187,668	2,257,835	24,497	0	2,282,332	0	0	0	4,470,000	0	4,470,000
人件費計	14,042,387	358,903	0	14,401,290	14,851,102	161,133	0	15,012,235	6,614,154	522,300	2,003,200	38,553,179	3,060,425	41,613,604
(2) その他経費														
謝金	4,875	125	0	5,000	0	0	0	0	308,638	222,500	0	536,138	0	536,138
会議費	3,391	87	0	3,478	4,661	51	0	4,712	0	0	0	8,190	13,000	21,190
交際費	2,574	66	0	2,640	1,088	12	0	1,100	0	0	0	3,740	0	3,740
旅費交通費	196,664	5,026	0	201,690	4,476	49	0	4,525	0	0	0	206,215	0	206,215
車両費	244,421	6,247	0	250,668	0	0	0	0	0	0	0	250,668	0	250,668
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,246	63,246
消耗品費	749,970	19,168	0	769,138	324,379	3,520	0	327,899	1,015,699	74,572	374,756	2,562,064	0	2,562,064
修繕費	68,255	1,745	0	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
水道光熱費	142,702	3,647	0	146,349	163,000	1,769	0	164,769	0	0	0	311,118	0	311,118
地代家賃	1,933,873	49,427	0	1,983,300	1,531,385	16,615	0	1,548,000	0	0	0	3,531,300	0	3,531,300
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0	12,000	7,000	19,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800	800	1,950	2,750
研修費	211,822	5,414	0	217,236	142,733	1,549	0	144,282	115,300	36,000	0	512,818	1,500	514,318
支払手数料	5,899	151	0	6,050	772,758	8,384	0	781,142	4,621	2,860	0	794,673	725,778	1,520,451
雑費	294,999	7,540	0	302,539	648,574	7,037	0	655,611	0	0	549	658,699	194,913	1,153,612
給食費	248,961	6,363	0	255,324	84,173	913	0	85,086	0	0	0	340,410	0	340,410
通信費	406,551	10,391	0	416,942	412,391	4,474	0	416,865	118,514	0	0	952,321	0	952,321
リース料	18,127	463	0	18,590	630,506	6,841	0	637,347	0	0	0	655,937	0	655,937
支払保険料	28,934	740	0	29,674	98,155	1,065	0	99,220	46,830	0	0	175,724	0	175,724
書籍費	57,328	1,465	0	58,793	12,537	136	0	12,673	58,269	4,600	0	134,335	0	134,335
その他経費計	4,619,346	118,065	0	4,737,411	4,890,816	52,415	0	4,883,231	1,679,871	340,632	376,105	12,017,160	1,007,387	13,024,537
経常費用計	18,661,733	476,968	0	19,138,701	19,681,918	213,548	0	19,895,466	8,294,025	862,832	2,379,305	50,570,329	4,067,812	54,638,141
当期経常増減額	2,773,329	70,882	379,200	3,223,411	6,640,180	72,046	245,523	6,967,749	0	0	0	10,181,160	3,948,269	6,232,901