

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(たんぽぽ)				児童発達支援事業(ていんくる)				総社子育て支援拠点事業	総社市休日保育事業	市民提案型事業	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						
<b>経常収益</b>														
受取会費								0	0	0	0	0	65,000	65,000
事業収益	21,902,844	215,925	0	22,118,769	18,582,304	387,511	0	18,969,815	8,670,300	2,235,600	445,834	52,440,318	0	52,440,318
その他収益			15	15			13	13	23	3	0	54	21	75
<b>経常収益計</b>	<b>21,902,844</b>	<b>215,925</b>	<b>15</b>	<b>22,118,784</b>	<b>18,582,304</b>	<b>387,511</b>	<b>13</b>	<b>18,989,828</b>	<b>8,670,323</b>	<b>2,235,603</b>	<b>445,834</b>	<b>52,440,372</b>	<b>65,021</b>	<b>52,505,393</b>
<b>経常費用</b>														
<b>(1) 人件費</b>														
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,433,500	2,433,500
給料手当	11,517,465	113,543	0	11,631,008	9,699,185	202,265	0	9,901,450	6,488,365	1,882,600	112,000	30,015,423	0	30,015,423
法定福利費	1,878,780	18,522	0	1,897,302	1,833,797	38,242	0	1,872,039	474,552	0	0	4,243,893	0	4,243,893
福利厚生費	61,724	608	0	62,332	26,126	545	0	26,671	0	0	0	89,003	153,545	242,548
<b>人件費計</b>	<b>13,457,989</b>	<b>132,673</b>	<b>0</b>	<b>13,590,662</b>	<b>11,559,109</b>	<b>241,051</b>	<b>0</b>	<b>11,800,160</b>	<b>6,962,917</b>	<b>1,882,600</b>	<b>112,000</b>	<b>34,348,319</b>	<b>2,587,045</b>	<b>36,935,364</b>
<b>(2) その他経費</b>														
業務委託費	36,708	362	0	37,070	0	0	0	0	0	0	0	37,070	0	37,070
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	236,026	0	161,000	397,026	48,000	445,026
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,648	56,648	0	56,648
会議費	22,877	226	0	23,103	7,601	159	0	7,760	0	0	0	30,863	0	30,863
交際費	20,033	197	0	20,230	0	0	0	0	0	0	0	20,230	51,925	72,155
旅費交通費	253,592	2,500	0	256,092	10,785	225	0	11,010	0	0	0	267,102	0	267,102
車両費	135,787	1,339	0	137,126	0	0	0	0	0	0	0	137,126	0	137,126
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265,447	265,447
消耗品費	1,235,330	12,178	0	1,247,508	627,229	13,080	0	640,309	1,274,237	349,565	62,133	3,573,752	4,576	3,578,328
修繕費	12,581	124	0	12,705	6,465	135	0	6,600	0	0	0	19,305	0	19,305
水道光熱費	168,660	1,663	0	170,323	132,279	2,759	0	135,038	0	0	0	305,361	0	305,361
地代家賃	1,919,576	18,924	0	1,938,500	1,478,664	30,836	0	1,509,500	0	0	0	3,448,000	0	3,448,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0	12,000	22,000	34,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,650	1,650
研修費	205,903	2,030	0	207,933	29,887	623	0	30,510	19,800	0	0	259,243	10,000	269,243
支払手数料	7,983	79	0	8,062	20,992	438	0	21,430	1,896	3,438	0	34,826	549,340	584,166
雑費	209,587	2,066	0	211,653	191,713	3,998	0	195,711	0	0	22,767	430,131	5,187	435,318
給食費	170,716	1,683	0	172,399	65,574	1,367	0	66,941	0	0	0	239,340	0	239,340
通信費	415,013	4,091	0	419,104	926,016	19,311	0	945,327	119,064	0	26,102	1,509,597	0	1,509,597
リース料	18,409	181	0	18,590	1,053,583	21,971	0	1,075,554	0	0	0	1,094,144	0	1,094,144
支払保険料	24,211	239	0	24,450	82,010	1,710	0	83,720	46,830	0	5,184	160,184	0	160,184
書籍費	35,513	350	0	35,863	0	0	0	0	0	0	0	35,863	0	35,863
<b>その他経費計</b>	<b>4,892,479</b>	<b>48,232</b>	<b>0</b>	<b>4,940,711</b>	<b>4,632,799</b>	<b>96,811</b>	<b>0</b>	<b>4,729,410</b>	<b>1,709,853</b>	<b>353,003</b>	<b>333,834</b>	<b>12,066,811</b>	<b>958,125</b>	<b>13,024,936</b>
<b>経常費用計</b>	<b>18,350,449</b>	<b>180,904</b>	<b>0</b>	<b>18,531,353</b>	<b>16,191,908</b>	<b>337,862</b>	<b>0</b>	<b>16,529,570</b>	<b>8,672,770</b>	<b>2,235,603</b>	<b>445,834</b>	<b>46,415,130</b>	<b>3,545,170</b>	<b>49,960,300</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,552,395</b>	<b>35,021</b>	<b>15</b>	<b>3,587,431</b>	<b>2,390,396</b>	<b>49,849</b>	<b>13</b>	<b>2,440,258</b>	<b>2,447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,025,242</b>	<b>3,480,149</b>	<b>2,545,093</b>