

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 ィサービス	その他	計	放課後等デ ィサービス	児童発達支援	保育所等訪問支 援	その他							計
経常収益														
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,000	109,000	
受取寄附金												5,000	5,000	
事業収益	21,257,780	0	21,257,780	464,595	29,113,025	217,214	0	29,794,834	8,447,100	862,000	2,448,800	0	62,810,514	
その他収益	0	432,699	432,699	0	0	0	525,070	525,070	26	0	6	1,258,777	2,216,578	
経常収益計	21,257,780	432,699	21,690,479	464,595	29,113,025	217,214	525,070	30,319,904	8,447,126	862,000	2,448,806	63,768,315	1,372,777	65,141,092
経常費用														
(1) 人件費														
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,230,000	3,230,000	
給料手当	11,384,015	0	11,384,015	192,305	12,050,469	89,909	0	12,332,683	5,988,960	503,700	2,090,300	0	32,299,658	
法定福利費	1,980,282	0	1,980,282	33,452	2,096,214	15,640	0	2,145,306	400,310	0	0	0	4,525,898	
福利厚生費	64,786	0	64,786	1,205	75,487	563	0	77,255	0	0	0	163,034	305,075	
賞与	2,938,080	0	2,938,080	49,632	3,110,083	23,205	0	3,182,920	0	0	0	0	6,121,000	
人件費計	16,367,163	0	16,367,163	276,594	17,332,253	129,317	0	17,738,164	6,389,270	503,700	2,090,300	43,088,597	3,393,034	46,481,631
(2) その他経費														
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	350,386	230,996	0	0	581,382	581,382
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,366	24,366	
交際費	27,474	0	27,474	630	39,481	295	0	40,406	0	0	0	67,880	15,440	83,320
旅費交通費	210,380	0	210,380	101	6,352	47	0	6,500	0	0	36,800	0	253,680	
車両費	201,428	0	201,428	8,521	533,976	3,984	0	546,481	0	0	0	0	747,909	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,606	59,606	
消耗品費	554,608	0	554,608	9,968	624,645	4,661	0	639,274	1,323,852	70,104	286,979	38,822	2,913,639	
修繕費	0	0	0	751	47,078	351	0	48,180	0	0	0	0	48,180	
水道光熱費	137,304	0	137,304	3,254	203,931	1,522	0	208,707	0	0	0	0	346,011	
地代家賃	1,980,000	0	1,980,000	24,138	1,512,577	11,285	0	1,548,000	0	0	0	0	3,528,000	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	576,500	576,500	
研修費	78,870	0	78,870	3,142	196,919	1,469	0	201,530	151,200	0	2,000	0	433,600	
支払手数料	13,470	0	13,470	16,240	1,017,647	7,593	0	1,041,480	2,258	2,420	0	614,612	1,674,240	
雑費	301,911	0	301,911	13,531	847,873	6,326	0	867,730	15,000	54,780	25,670	498,463	1,763,554	
給食費	276,135	0	276,135	1,394	87,359	652	0	89,405	0	0	0	0	365,540	
通信費	400,508	0	400,508	5,311	332,780	2,483	0	340,574	120,934	0	0	0	862,016	
リース料	19,019	0	19,019	6,844	428,890	3,200	0	438,934	0	0	0	0	457,953	
支払保険料	24,550	0	24,550	3,352	210,041	1,567	0	214,960	46,830	0	517	0	286,857	
書籍費	26,400	0	26,400	472	29,555	221	0	30,248	47,396	0	6,540	0	110,584	
その他経費計	4,252,057	0	4,252,057	97,649	6,119,104	45,656	0	6,262,409	2,057,856	358,300	358,506	13,289,128	1,832,809	15,121,937
経常費用計	20,619,220	0	20,619,220	374,243	23,451,357	174,973	0	24,000,573	8,447,126	862,000	2,448,806	56,377,725	5,225,843	61,603,568
当期経常増減額	638,560	432,699	1,071,259	90,352	5,661,668	42,241	525,070	6,319,331	0	0	0	7,390,590	3,853,066	3,537,524