

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。

(6) 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。

(単位:円)

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	FEC	総社市休日保育事業	保育事業(いろいろ)	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	放課後等デイサービス	児童発達支援	保育所等訪問支援	その他	計								
I 経常収益																	
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,000	105,000	
4. 事業収益	20,292,149	1,642,131	0	21,934,280	366,526	33,143,582	1,219,333	0	34,729,441	8,485,250	1,062,000	2,582,200	4,393,280	73,186,451	0	73,186,451	
5. その他収益	0	0	533,914	533,914	0	0	0	351,111	351,111	25	0	0	159,760	1,044,816	712,744	1,757,560	
経常収益計	20,292,149	1,642,131	533,914	22,468,194	366,526	33,143,582	1,219,333	351,111	35,080,552	8,485,275	1,062,000	2,582,206	4,553,040	74,231,267	817,744	75,049,011	
II 経常費用																	
(1) 人件費																	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,520,000	2,520,000	
給料手当	10,321,198	835,237	0	11,156,435	154,106	13,935,206	512,668	0	14,601,980	6,143,470	548,660	2,281,075	2,326,167	37,057,787	0	37,057,787	
法定福利費	1,703,467	137,852	0	1,841,319	25,494	2,305,307	84,811	0	2,415,612	431,073	0	0	226,960	4,914,964	0	4,914,964	
福利厚生費	41,242	3,337	0	44,579	2,889	261,218	9,610	0	273,717	0	0	0	0	318,296	229,261	547,557	
賞与	2,491,231	201,602	0	2,692,833	37,180	3,362,075	123,689	0	3,522,944	0	0	0	604,523	6,820,300	0	6,820,300	
人件費計	14,557,138	1,178,028	0	15,735,166	219,669	19,863,806	730,778	0	20,814,253	6,574,543	548,660	2,281,075	3,157,650	49,111,347	2,749,261	51,860,608	
(2) その他経費																	
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	407,540	215,000	0	0	622,540	0	622,540	
会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,976	1,976	
交際費	2,688	217	0	2,905	171	15,457	569	0	16,197	0	0	0	10,304	29,406	26,476	55,882	
旅費交通費	29,956	2,424	0	32,380	615	55,647	2,048	0	58,310	0	0	15,600	2,400	108,690	0	108,690	
車両費	114,631	9,276	0	123,907	8,230	744,253	27,381	0	779,864	0	0	0	0	903,771	0	903,771	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,310	2,310	
消耗品費	387,210	31,335	0	418,545	6,027	545,023	20,051	0	571,101	450,322	194,460	162,908	518,346	2,315,682	0	2,315,682	
水道光熱費	114,925	9,300	0	124,225	1,934	174,893	6,434	0	183,261	0	0	0	86,488	393,974	0	393,974	
地代家賃	1,831,765	148,235	0	1,980,000	16,337	1,477,313	54,350	0	1,548,000	0	0	0	568,670	4,096,670	0	4,096,670	
雑金費	0	0	0	0	1,095	98,993	3,642	0	103,730	0	0	0	0	103,730	161,810	265,540	
租税公課	0	0	0	0	7	668	25	0	700	400,000	100,000	76,500	800	578,000	213,500	791,500	
研修費	34,822	2,818	0	37,640	3,809	344,401	12,670	0	360,880	276,140	2,560	9,900	0	687,120	1,360	688,480	
支払手数料	9,514	770	0	10,284	1,890	170,880	6,286	0	179,056	2,681	1,320	0	37,700	231,041	609,510	840,551	
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000	
雑費	135,557	10,970	0	146,527	23,068	2,085,939	76,740	0	2,185,747	32,000	0	23,622	495,903	2,883,799	603,591	3,487,390	
給食費	218,492	17,681	0	236,173	676	61,119	2,248	0	64,043	0	0	0	568,562	868,778	0	868,778	
通信費	407,582	32,983	0	440,565	4,081	369,032	13,577	0	386,690	272,399	0	0	214,651	1,314,305	0	1,314,305	
リース料	19,529	1,580	0	21,109	10,970	991,982	36,495	0	1,039,447	0	0	0	0	1,060,556	0	1,060,556	
支払保険料	22,869	1,851	0	24,720	1,467	132,653	4,880	0	139,000	54,390	0	1,081	16,930	236,121	0	236,121	
書籍費	2,202	178	0	2,380	1,196	108,147	3,979	0	113,322	15,260	0	11,520	2,200	144,682	0	144,682	
広告宣伝費	3,701	299	0	4,000	32	2,863	105	0	3,000	0	0	0	0	7,000	0	7,000	
保健衛生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,083	110,083	0	110,083	
保育材料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,660	31,660	0	31,660	
その他経費計	3,335,443	269,917	0	3,605,360	81,605	7,379,263	271,480	0	7,732,348	1,910,732	513,340	301,131	2,664,697	16,727,608	1,625,533	18,353,141	
経常費用計	17,892,581	1,447,945	0	19,340,526	301,274	27,243,069	1,002,258	0	28,546,601	8,485,275	1,062,000	2,582,206	5,822,347	65,838,955	4,374,794	70,213,749	
当期経常増減額	2,399,568	194,186	533,914	3,127,668	65,252	5,900,513	217,075	351,111	6,533,951	0	0	0	△ 1,269,307	8,392,312	△ 3,557,050	4,835,262	