

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。

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(いほど り)	事業部門計	管理部門	合計	
	放課後等デイサ ービス	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	72,000	72,000	
4. 事業収益	26,692,862	0	26,692,862	972,483	36,853,703	1,789,507	0	39,615,693	8,701,100	1,085,000	2,787,000	8,759,538	87,641,193	87,641,193	
5. その他収益	0	842	842	0	0	0	60,568	60,568	1,523	0	429	282,366	315,728	635,249	
経常収益計	26,692,862	842	26,693,704	972,483	36,853,703	1,789,507	60,568	39,676,261	8,702,623	1,085,000	2,787,429	9,011,904	87,956,921	707,249	88,664,170
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	2,040,000	2,040,000	
給料手当	13,901,304	0	13,901,304	421,858	15,986,954	776,279	0	17,185,091	5,832,785	503,000	2,017,594	4,936,895	44,376,669	44,376,669	
法定福利費	2,324,615	0	2,324,615	70,544	2,673,382	129,812	0	2,873,738	692,157	0	0	825,561	6,716,071	6,716,071	
福利厚生費	47,131	0	47,131	4,642	175,917	8,542	0	189,101	0	0	0	0	236,232	230,779	
賞与	3,147,150	0	3,147,150	95,506	3,619,324	175,744	0	3,893,574	0	0	0	1,117,676	8,155,400	8,155,400	
人件費計	19,420,200	0	19,420,200	592,550	22,455,577	1,090,377	0	24,138,504	6,524,942	503,000	2,017,594	6,880,132	59,484,372	2,270,779	61,755,151
(2) その他経費															
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	464,383	195,000	0	0	659,383	0	659,383
会費	11,478	0	11,478	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,478	3,526	15,004
交際費	15,304	0	15,304	1,275	48,301	2,345	0	51,921	0	0	0	0	67,225	21,656	88,881
旅費交通費	110,790	0	110,790	309	11,722	569	0	12,600	0	0	15,600	0	138,990	0	138,990
車両費	33,499	0	33,499	30,897	1,170,895	56,855	0	1,258,647	0	0	0	0	1,292,146	0	1,292,146
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	567,776	567,776
消耗品費	315,355	0	315,355	35,472	1,344,249	65,273	0	1,444,994	787,441	157,725	597,712	35,554	3,338,781	6,631	3,345,412
修繕費	0	0	0	609	23,071	1,120	0	24,800	0	0	0	0	24,800	0	24,800
水道光熱費	52,083	0	52,083	6,476	245,423	11,917	0	263,816	0	0	0	176,964	492,883	0	492,883
地代家賃	1,980,000	0	1,980,000	38,000	1,440,074	69,926	0	1,548,000	38,000	0	0	667,960	4,195,960	0	4,195,960
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196,880	196,880
雑会費	0	0	0	4,504	170,684	8,288	0	183,476	0	0	0	0	183,476	0	183,476
租税公課	132	0	132	40	1,515	74	0	1,629	500,000	0	116,200	0	617,961	304,400	922,361
研修費	31,274	0	31,274	6,515	246,887	11,988	0	265,390	117,428	163,680	0	0	577,772	0	577,772
支払手数料	13,849	0	13,849	607	23,019	1,118	0	24,744	1,022	1,210	0	6,600	47,425	633,600	681,025
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
雑費	183,343	0	183,343	54,987	2,083,823	101,184	0	2,239,994	30,098	0	22,350	1,346,626	3,822,411	661,641	4,484,052
給食費	347,076	0	347,076	1,693	64,178	3,116	0	68,987	0	0	0	314,775	730,838	0	730,838
通信費	172,596	0	172,596	17,055	646,343	31,355	0	694,783	207,684	0	0	512,564	1,587,627	0	1,587,627
リース料	112,805	0	112,805	42,270	1,601,876	77,782	0	1,721,928	0	0	0	0	1,834,733	0	1,834,733
支払保険料	16,200	0	16,200	5,156	195,396	9,488	0	210,040	54,390	0	705	13,030	294,365	0	294,365
香煙費	16,280	0	16,280	1,517	67,483	2,791	0	61,791	15,235	62,788	17,268	0	173,362	0	173,362
広告宣伝費	33,000	0	33,000	270	10,233	497	0	11,000	0	0	0	320,000	364,000	0	364,000
保健衛生費	19,471	0	19,471	464	17,597	854	0	18,915	0	0	0	0	38,386	0	38,386
保育材料費	86,550	0	86,550	370	14,014	681	0	15,065	0	0	0	0	101,615	0	101,615
その他経費計	3,551,085	0	3,551,085	248,486	9,416,783	457,251	0	10,122,520	2,177,681	580,403	769,835	3,394,093	20,595,617	2,406,110	23,001,727
経常費用計	22,971,285	0	22,971,285	841,036	31,872,360	1,547,628	0	34,261,024	8,702,623	1,083,403	2,787,429	10,274,225	80,079,989	4,676,889	84,756,878
当期経常増減額	3,721,577	842	3,722,419	131,447	4,981,343	241,879	60,568	5,415,237	0	1,597	0	△ 1,262,321	7,876,932	△ 3,969,640	3,907,292