

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

活動計算書の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物・・・定額法

その他・・・定率法

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	作業所運営	ケアホーム	事業部門計	管理部門計	合計
I 経常収益					
1. 受取寄附金			0		0
2. 会費				36,000	36,000
3. 事業収益	39,762,869	21,678,644	61,441,513		61,441,513
給付金	38,680,979	15,198,644			
自己負担金	648,000	6,480,000			
作業収入	433,890				
4. 補助金収入			0	18,600	18,600
5. 雑収入	10,300	423,223	433,523		433,523
6. 受取利息	3,223	48	3,271	17	3,288
経常収益計	39,776,392	22,101,915	61,878,307	54,617	61,932,924
II 経常費用					
(1) 人件費					
給与手当	15,029,290	15,545,439	30,574,729	2,160,000	32,734,729
利用者賃金	1,084,860		1,084,860		1,084,860
法定福利費	2,431,940	2,429,373	4,861,313	363,806	5,225,119
福利厚生費	690,736	571,505	1,262,241	14,973	1,277,214
人件費計	19,236,826	18,546,317	37,783,143	2,538,779	40,321,922
(2) その他経費					
食材費		1,249,240	1,249,240		1,249,240
農業関連費	132,316		132,316		132,316
農業委託費	1,210,000		1,210,000		1,210,000
旅費交通費	419,642	222,610	642,252		642,252
通信費	288,549	123,610	412,159	9,200	421,359
水道光熱費	447,491	834,438	1,281,929		1,281,929
車両関連費	628,182		628,182		628,182
消耗品費	1,179,905	265,624	1,445,529	42,784	1,488,313
租税公課	4,000		4,000	155,835	159,835
支払保険料	615,470	30,470	645,940		645,940
修繕維持費	2,923,212	777,040	3,700,252		3,700,252
入所者副食費	161,987		161,987		161,987
入所者研修費	732,593	173,353	905,946		905,946
研修費	380,641	20,000	400,641		400,641
会議費	19,754	10,344	30,098	47,855	77,953
医療委託料	540,000		540,000		540,000
減価償却費	1,309,609	3,056,656	4,366,265		4,366,265
廃棄物処理費		116,640	116,640		116,640
地代家賃	1,524,000		1,524,000		1,524,000
防犯管理費	84,392	129,600	213,992		213,992
リース料			0	163,296	163,296
支払報酬			0	783,600	783,600
支払手数料			0	98,024	98,024
雑費	257,948		257,948	10,627	268,575
その他経費計	12,859,691	7,009,625	19,869,316	1,311,221	21,180,537
経常費用計	32,096,517	25,555,942	57,652,459	3,850,000	61,502,459
当期経常増減額	7,679,875	△ 3,454,027	4,225,848	△ 3,795,383	430,465

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	41,234,223			41,234,223	△ 17,706,437	23,527,786
建物付属設備	5,138,811	400,000		5,538,811	△ 1,860,804	3,678,007
構築物	3,829,600			3,829,600	△ 1,118,803	2,710,797
機会及び装置	0	328,000		328,000	△ 85,990	242,010
車両運搬具	6,437,072			6,437,072	△ 3,600,045	2,837,027
器具及び備品	1,897,128	490,428		2,387,556	△ 927,572	1,459,984
土地	14,478,143			14,478,143		14,478,143
合計	73,014,977	1,218,428	0	74,233,405	△ 25,299,651	48,933,754