

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			0	36,000	36,000
3. 事業収益	46,000,118	36,451,873	82,451,991		82,451,991
給付金	45,189,088	29,005,873			
自己負担金	756,000	7,446,000			
作業収入	55,030				
4. 補助金収入	322,200	127,800	450,000	8,400	458,400
5. 寄付金収入				200,000	200,000
6. 雑収入	209,271	76,220	285,491	475,430	760,921
7. 受取利息配当金	687	75	762	294,719	295,481
経常収益計	46,532,276	36,655,968	83,188,244	1,014,549	84,202,793
II 経常費用					
(1) 人件費					
給与手当	18,833,200	21,268,201	40,101,401	2,640,000	42,741,401
利用者賃金	756,000		756,000		756,000
法定福利費	2,404,801	2,990,151	5,394,952	436,470	5,831,422
福利厚生費	866,029	670,363	1,536,392		1,536,392
人件費計	22,860,030	24,928,715	47,788,745	3,076,470	50,865,215
(2) その他経費					
農業関連費	32,914		32,914		32,914
農業委託費	710,000		710,000		710,000
広告宣伝費			0		0
旅費交通費	345,674	315,923	661,597		661,597
通信費	772,997	381,742	1,154,739	3,564	1,158,303
水道光熱費	623,610	1,350,045	1,973,655		1,973,655
車両関連費	897,000	11,424	908,424		908,424
消耗品費	1,010,767	712,541	1,723,308	17,028	1,740,336
租税公課	4,000		4,000	1,220,550	1,224,550
支払保険料	549,588	400,126	949,714	59,013	1,008,727
修繕維持費	1,463,947	642,360	2,106,307		2,106,307
入所者食費	322,908	1,475,689	1,798,597		1,798,597
入所者研修費	634,377	295,979	930,356		930,356
研修費	203,178	109,625	312,803		312,803
会議費	23,095	9,685	32,780	40,278	73,058
医療委託料	540,000		540,000		540,000
減価償却費	301,345	3,098,752	3,400,097		3,400,097
廃棄物処理費		130,504	130,504		130,504
接待交際費			0	28,024	28,024
地代家賃	5,926,000		5,926,000		5,926,000
防犯管理費	132,000	143,000	275,000		275,000
リース料		91,960	91,960	166,274	258,234
支払報酬			0	729,510	729,510
支払手数料	7,800		7,800	140,003	147,803
雑費	2,902	1,680	4,582	6,000	10,582
その他経費計	14,504,102	9,171,035	23,675,137	2,410,244	26,085,381
経常費用計	37,364,132	34,099,750	71,463,882	5,486,714	76,950,596
当期経常増減額	9,168,144	2,556,218	11,724,362	△ 4,472,165	7,252,197

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	41,656,183			41,656,183	△ 29,062,302	12,593,881
建物付属設備	5,856,095			5,856,095	△ 5,400,624	455,471
構築物	8,143,800			8,143,800	△ 3,775,371	4,368,429
機会及び装置	328,000			328,000	△ 327,999	1
車両運搬具	6,437,072			6,437,072	△ 6,437,069	3
器具及び備品	6,684,398			6,684,398	△ 6,095,240	589,158
土地	15,901,143			15,901,143		15,901,143
合計	85,006,691	0	0	85,006,691	△ 51,098,605	33,908,086