

## 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
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取寄附金			0		0
2. 会費	642,000		642,000	36,000	678,000
3. 事業収益	47,327,002	24,147,580	71,474,582		71,474,582
給付金	47,260,052	16,586,580			
自己負担金		7,561,000			
作業収入	66,950				
4. 補助金収入			0	9,200	9,200
5. 雑収入	238,190	82,000	320,190		320,190
6. 受取利息	1,861	46	1,907	16	1,923
経常収益計	48,209,053	24,229,626	72,438,679	45,216	72,483,895
<b>II 経常費用</b>					
(1) 人件費					
給与手当	17,179,308	15,424,067	32,603,375	2,160,000	34,763,375
利用者賃金	1,064,000		1,064,000		1,064,000
法定福利費	2,205,652	2,215,468	4,421,120	324,700	4,745,820
福利厚生費	829,961	491,273	1,321,234		1,321,234
人件費計	21,278,921	18,130,808	39,409,729	2,484,700	41,894,429
(2) その他経費					
食材費		1,166,554	1,166,554		1,166,554
農業関連費	52,536		52,536		52,536
農業委託費	660,000		660,000		660,000
広告宣伝費			0	72,480	72,480
旅費交通費	328,335	221,031	549,366		549,366
通信費	586,795	123,149	709,944	15,422	725,366
水道光熱費	667,572	828,294	1,495,866		1,495,866
車両関連費	871,568		871,568		871,568
消耗品費	906,008	282,344	1,188,352	29,923	1,218,275
租税公課	4,000		4,000	72,400	76,400
支払保険料	440,040	33,200	473,240		473,240
修繕維持費	618,886	3,820,749	4,439,635		4,439,635
入所者副食費	191,186		191,186		191,186
入所者研修費	872,143	203,044	1,075,187		1,075,187
研修費	224,484	175,388	399,872		399,872
会議費	17,785	9,560	27,345	38,303	65,648
医療委託料	540,000		540,000		540,000
減価償却費	1,973,581	2,911,085	4,884,666		4,884,666
廃棄物処理費		117,540	117,540		117,540
接待交際費	375,480		375,480	43,000	418,480
地代家賃	4,096,000		4,096,000		4,096,000
防犯管理費	152,251	131,000	283,251		283,251
リース料			0	167,184	167,184
支払報酬	42,635		42,635	791,200	833,835
支払手数料			0	106,276	106,276
雑費	178,263		178,263		178,263
その他経費計	13,799,548	10,022,938	23,822,486	1,336,188	25,158,674
経常費用計	35,078,469	28,153,746	63,232,215	3,820,888	67,053,103
当期経常増減額	13,130,584	△ 3,924,120	9,206,464	△ 3,775,672	5,430,792

## 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	△ 21,467,381	19,766,842
建物付属設備	5,538,811			5,538,811	△ 2,995,506	2,543,305
構築物	3,829,600			3,829,600	△ 1,759,817	2,069,783
機会及び装置	328,000			328,000	△ 204,623	123,377
車両運搬具	6,437,072			6,437,072	△ 5,174,907	1,262,165
器具及び備品	2,387,556	3,307,392		5,694,948	△ 2,948,348	2,746,600
土地	14,478,143			14,478,143		14,478,143
合計	74,233,405	3,307,392	0	77,540,797	△ 34,550,582	42,990,215