

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	45,014,263	27,004,780	72,019,043		72,019,043
給付金	44,319,313	19,508,680			
自己負担金	609,000	7,496,100			
作業収入	85,950				
4. 補助金収入	10,854		10,854		10,854
5. 雑収入	8,700	81,360	90,060		90,060
6. 受取利息	1,364	66	1,430	14	1,444
経常収益計	45,035,181	27,086,206	72,121,387	36,014	72,157,401
II 経常費用					
(1) 人件費					
給与手当	16,021,511	15,715,003	31,736,514	2,160,000	33,896,514
退職金		200,000	200,000		200,000
利用者賃金	1,020,000		1,020,000		1,020,000
法定福利費	1,971,132	2,073,251	4,044,383	347,671	4,392,054
福利厚生費	1,095,709	667,502	1,763,211	9,910	1,773,121
人件費計	20,108,352	18,655,756	38,764,108	2,517,581	41,281,689
(2) その他経費					
食材費		1,061,754	1,061,754		1,061,754
農業関連費	72,170		72,170		72,170
農業委託費	660,000		660,000		660,000
旅費交通費	259,100	294,540	553,640		553,640
通信費	676,425	218,056	894,481	20,418	914,899
水道光熱費	596,157	853,827	1,449,984		1,449,984
車両関連費	728,727		728,727		728,727
消耗品費	1,038,149	386,278	1,424,427	289,607	1,714,034
租税公課	4,000	70,000	74,000	450	74,450
支払保険料	379,030	33,200	412,230		412,230
修繕維持費	875,802	608,300	1,484,102		1,484,102
入所者副食費	227,852		227,852		227,852
入所者研修費	792,333	151,230	943,563		943,563
研修費	23,830	8,560	32,390		32,390
会議費	22,843	10,833	33,676	80,438	114,114
医療委託料	630,000		630,000		630,000
減価償却費	1,583,244	2,993,783	4,577,027		4,577,027
廃棄物処理費		118,800	118,800		118,800
接待交際費			0	22,065	22,065
地代家賃	5,640,000		5,640,000		5,640,000
防犯管理費	132,000	132,000	264,000		264,000
リース料			0	167,184	167,184
支払報酬			0	682,000	682,000
支払手数料			0	117,796	117,796
雑費	9,443		9,443	2,500	11,943
その他経費計	14,351,105	6,941,161	21,292,266	1,382,458	22,674,724
経常費用計	34,459,457	25,596,917	60,056,374	3,900,039	63,956,413
当期経常増減額	10,575,724	1,489,289	12,065,013	△ 3,864,025	8,200,988

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	△ 23,347,853	17,886,370
建物付属設備	5,538,811	317,284		5,856,095	△ 3,601,539	2,254,556
構築物	3,829,600			3,829,600	△ 2,080,324	1,749,276
機会及び装置	328,000			328,000	△ 239,908	88,092
車両運搬具	6,437,072			6,437,072	△ 5,596,469	840,603
器具及び備品	5,694,948	989,450		6,684,398	△ 4,261,516	2,422,882
土地	14,478,143			14,478,143		14,478,143
合計	77,540,797	1,306,734	0	78,847,531	△ 39,127,609	39,719,922