

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。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理によっています。

2. 用途等が制約された寄付金等の内訳

(単位：円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
ゆうちょ財団 助成金	0	114,127	114,127	0	
福祉医療機構 助成金	0	1,007,000	1,007,000	0	助成金 110 万円のうち、未使用で返還義務のある 93,000 円は前受助成金として負債に計上しています。

3. 固定資産の増減の内訳

(単位：円)

科 目	期首取得価額	増 加	減 少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
車両運搬具	290,000			290,000	△289,999	1
ソフトウェア	1,166,400			1,166,400	△699,840	466,560
什器備品	617,760			617,760	△188,965	428,795
敷金	810,000			810,000		810,000
長期前払費用	874,800			874,800	△851,083	23,717

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	計算書類に計上された金額	役員との取引	近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 事業			
給料	18,006,744	1,500,400	0
諸謝金	1,644,030	80,000	0
活動計算書(事業)計	19,650,774	1,580,400	0
(貸借対照表)			
未払金	3,302,531	136,400	0
貸借対照表計	3,302,531	136,400	0

5.事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

科 目					事業部門合計	事務局 (管理部門)	全部門
	成年後見事業	自立支援事業	第三者評価事業	人権擁護事業			
受取会費							
正会員	0	0	0	0	0	204,000	204,000
賛助会員	0	0	0	0	0	363,000	363,000
受取寄付金							
受取寄付金	0	0	0	0	0	15,000	15,000
受取助成金等							
受取助成金	0	0	0	1,121,127	1,121,127	0	1,121,127
受取補助金	4,307,794	615,399	615,399		5,538,592	615,399	6,153,991
事業収益							
成年後見事業	25,261,958	0	0	0	25,261,958	0	25,261,958
自立支援事業	0	3,286,207	0	0	3,286,207	0	3,286,207
第三者評価事業	0	0	4,043,400	0	4,043,400	0	4,043,400
その他収益							
受取利息	0	0	0	0	0	563	563
雑収益	0	0	130,000	30,000	160,000	18,940	178,940
経常収益計 (A)	29,569,752	3,901,606	4,788,799	1,151,127	39,411,284	1,216,902	40,628,186
(人件費)							
給料手当	15,784,810	956,967	956,967	308,000	18,006,744	1,415,337	19,422,081
法定福利費	1,607,408	89,300	89,300	0	1,786,008	452,237	2,238,245
退職給付費	356,400	19,800	19,800	0	396,000	44,000	440,000
通勤費	578,001	35,067	35,067	0	648,135	45,768	693,903
福利厚生費	0	0	0	0	0	59,463	59,463
人件費計	18,326,619	1,101,134	1,101,134	308,000	20,836,887	2,016,805	22,853,692
(その他経費)							
仕入高	0	623,021	0	0	623,021	0	623,021
業務委託費	48,836	2,713	2,713	445,500	499,762	0	499,762
諸謝金	180,000	10,000	1,454,030	0	1,644,030	0	1,644,030
印刷製本費	74,838	4,157	4,157	224,540	307,692	22,870	330,562
会議費	0	0	0	0	0	1,810	1,810
旅費交通費	22,092	27,010	172,140	1,010	222,252	10,460	232,712
車両費	278,496	17,072	16,472	3,250	315,290	0	315,290
通信運搬費	302,399	20,695	17,812	183,956	524,862	20,767	545,629
消耗品費	799,683	45,094	49,602	8,520	902,899	289,660	1,192,559
修繕費	16,236	902	902	0	18,040	0	18,040
水道光熱費	185,652	10,314	10,314	0	206,280	21,495	227,775
地代家賃	2,913,570	147,015	147,015	0	3,207,600	356,400	3,564,000
賃借料	0	0	3,040	0	3,040	0	3,040
減価償却費	523,194	20,931	20,931	0	565,056	63,572	628,628
保険料	185,760	10,320	10,320	0	206,400	0	206,400
諸会費	23,095	5	5	0	23,105	0	23,105
租税公課	1,501,233	39,085	39,085	0	1,579,403	0	1,579,403
研修費	0	0	20,000	0	20,000	0	20,000
支払手数料	251,830	17,319	28,644	2,660	300,453	52,231	352,684
リース代	73,484	4,082	4,082	0	81,648	9,072	90,720
雑費	15,730	5,177	4,216	0	25,123	0	25,123
その他経費計	7,396,128	1,004,912	2,005,480	869,436	11,275,956	848,337	12,124,293
事業費計 (B)	25,722,747	2,106,046	3,106,614	1,177,436	32,112,843	2,865,142	34,977,985
事業損益 (A-B)	3,847,005	1,795,560	1,682,185	△ 26,309	7,298,441	△ 1,648,240	5,650,201