

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (2) 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率法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	ディサービス	障害者自立支 援	グループホー ム	福祉用品販売	助け合い事業
(1) 人件費					
給料手当	27,049,339	52,121,996	24,864,586		526,630
法定福利費	2,972,621	5,728,011	2,732,524		
人件費計	30,021,960	57,850,007	27,597,110	0	526,630
(2) その他経費					
食材費	2,432,932		3,120,025		
福祉用品仕入 仕入高				707,331	
厚生費	109,631	182,656	74,853		
会議費	92,958	31,921	66,639		
修繕費	92,066	30,895	168,747		
水道光熱費	46,643	1,337,713	638,227		
事務用品費	152,809	351,593	269,544		806
慶弔費	5,792	10,020	4,780		
諸会費	5,980	11,523	25,197		
広告宣伝費	9,100	17,535	8,365		
通信費	88,619	164,688	261,771		
事業資産評価額	14,066	141,162	54,720		
保健衛生費	118,577	149,916	155,394		
消耗品費	435,607	175,643	1,034,431		
旅費交通費	30,859	139,492	11,816		
行事レク費	178,422	2,635	338,871		
手数料	26,583	51,224	25,085		
新聞図書費	80,409	60,939	92,951		
教育研修費	51,966	100,835	47,769		
保険料	274,667	529,261	252,482		
租税公課	156	301	143		
地代家賃			3,540,000		
車両維持費	261,536	499,432	242,274		
雑費	105,025	173,768	1,623,688		1,450

その他経費計	4,614,403	4,163,152	12,057,772	707,331	2,256
合計	34,636,363	62,013,159	39,654,882	707,331	528,886

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額
車両運搬具	9,152,600	650,000		9,802,600
土地	10,570,126			10,570,126
建物	45,983,543	4,324,104		50,307,647
建物付属設備	29,132,103			29,132,103
構築物	5,222,745	172,800	172,800	5,222,745
工具器具備品	5,592,681			5,592,681
繰延資産	703,500			703,500
合計	106,357,298	5,146,904	172,800	111,331,402

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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
地代家賃(事業費)	0	0
活動計算書計	0	0

計基準協議会)によつています。

あおば事業	事業費計
313,075	104,875,626
	11,433,156
313,075	116,308,782
	5,552,957
	707,331
501,790	501,790
	367,140
	191,518
	291,708
	2,022,583
	774,752
	20,592
	42,700
	35,000
	515,078
	209,948
	423,887
	1,645,681
	182,167
	519,928
	102,892
	234,299
	200,570
	1,056,410
	600
	3,540,000
	1,003,242
76,650	1,980,581

578,440	22,123,354
891,515	138,432,136

(単位:円)

減価償却累計額	期末帳簿価額
8,433,007	1,369,593
	10,570,126
18,677,577	31,630,070
17,201,128	11,930,975
2,501,335	2,721,410
4,398,502	1,194,179
703,500	0
51,915,049	59,416,353