

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

- 1)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。
- 2)固定資産の減価償却の方法は、建物と建物付属設備が定額法、器具備品と車両が定率法です。
- 3)消費税の会計処理は税込方式・簡易課税です。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科 目	虐待防止・発見のための相談事業 子どもと親の相談	虐待されている子どもの保護に関する事業 ショートステイ	虐待防止のための啓発事業 講師派遣等	児童虐待防止に関する研究事業及び政策提言 MY TREE	子どもが健全に育つ環境づくりを支援する事業							その他の事業 バザー 実行委員会による	事業費計	管理部門	事業費+管理費計	
					育児支援 訪問支援、送迎	認可外保育施設 ひだまりキッズ	母子の居場所 ひだまり ユアプレイス・高	高校生の居場所 のんびりカフェ	学習支援事業 無料の塾	母子のステップハウス 高徳ひだまり2F						
I 経常収益																
1. 受取会費 正会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220,000	220,000	
個人賛助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220,500	220,500	
団体賛助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000	35,000	
2. 受取寄付金	79,374	0	0	125,452	393,004	3,995,863	804,813	0	0	82,600	0	5,481,106	585,688	6,066,794	6,066,794	
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	250,000	301,610	0	0	0	0	551,610	0	551,610	551,610	
4. 事業収益合計	8,698,800	0	366,277	794,124	457,200	1,551,800	14,073,631	3,219,723	12,398,822	0	0	41,560,177	921,422	42,481,599	42,481,599	
自主事業収入	0	0	274,477	0	0	0	0	0	0	0	0	274,477	0	274,477	274,477	
職員負担金収入	0	0	0	0	0	0	214,400	0	0	0	0	214,400	0	214,400	214,400	
物品販売収入	0	0	31,800	0	0	0	0	0	0	0	0	31,800	0	31,800	31,800	
委託費収入(日光市)	8,698,800	0	60,000	0	457,200	1,551,600	13,859,231	3,219,723	12,398,822	0	0	40,245,376	921,422	41,166,798	41,166,798	
委託費収入(栃木県)	0	0	0	794,124	0	0	0	0	0	0	0	794,124	0	794,124	794,124	
5. その他収益合計	0	0	0	0	0	53	110	0	0	0	0	163	33	196	196	
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33	33	33	
雑収入	0	0	0	0	0	53	110	0	0	0	0	163	0	163	163	
経常収益計	8,778,174	0	366,277	919,576	850,204	5,797,516	15,180,164	3,219,723	12,398,822	82,600	0	47,593,056	1,982,643	49,575,699	49,575,699	
II 経常費用																
(1)人件費																
給料 手当	7,442,715	0	90,500	550,800	380,475	4,145,365	9,452,608	2,274,000	0	0	0	24,336,463	842,950	25,179,413	25,179,413	
法定福利費	1,051,632	0	0	0	264,240	424,080	994,286	378,803	0	0	0	3,113,041	0	3,113,041	3,113,041	
福利厚生費	0	0	0	0	0	7,150	0	0	0	0	0	7,150	25,642	32,792	32,792	
人件費計	8,494,347	0	90,500	550,800	644,715	4,576,595	10,446,894	2,652,803	0	0	0	27,456,654	868,592	28,325,246	28,325,246	
(2)その他経費																
委託費	0	0	0	126,000	0	0	0	0	11,178,048	0	0	11,304,048	0	11,304,048	11,304,048	
通信費	32,427	0	0	1,821	0	53,700	54,472	0	0	0	0	142,420	382,163	524,583	524,583	
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,131	1,131	1,131	
水道光熱費	19,199	0	0	0	0	139,858	607,140	0	0	57,000	0	823,197	43,603	866,800	866,800	
旅費交通費	36,250	0	53,530	27,314	69,731	128,563	627,291	11,421	479,061	0	0	1,433,161	200	1,433,361	1,433,361	
通勤費補助	100,320	0	0	0	36,960	43,320	169,920	26,400	0	0	0	376,920	15,840	392,760	392,760	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,800	8,800	8,800	
事務用消耗品費	0	0	0	0	0	756	0	0	0	0	0	756	65,808	66,564	66,564	
消耗品費	0	0	214	3,996	0	38,753	69,858	0	0	0	0	112,821	59,949	172,770	172,770	
備品消耗品費	0	0	0	0	0	43,618	107,320	0	0	0	0	150,938	6,526	157,464	157,464	
新聞図書費	0	0	17,613	35,143	0	0	0	0	0	0	0	52,756	5,549	58,305	58,305	
印刷経費	0	0	0	0	140	220	220	0	0	0	0	580	72,680	73,260	73,260	
修繕費	1,850	0	0	0	1,850	37,631	56,850	0	0	0	0	98,181	0	98,181	98,181	
地代家賃	0	0	0	0	0	360,000	1,200,000	240,000	0	0	0	1,800,000	0	1,800,000	1,800,000	
車両燃料費	18,665	0	0	0	18,666	18,666	25,895	0	0	0	0	81,892	0	81,892	81,892	
保険料	56,402	0	0	0	56,403	64,402	136,963	0	118,480	0	0	432,650	0	432,650	432,650	
租税公課	1,800	0	13,644	29,580	18,830	59,598	507,993	117,887	508,268	0	0	1,257,600	1,450	1,259,050	1,259,050	
諸会費	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0	0	0	12,000	44,103	56,103	56,103	
諸謝金	0	0	0	100,000	0	0	20,000	165,000	0	0	0	285,000	0	285,000	285,000	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,451	103,451	103,451	
研修費	11,000	0	11,000	0	0	0	0	0	0	0	0	22,000	0	22,000	22,000	
生活支援費	5,914	0	0	44,200	2,909	83,340	738,722	6,212	1,269	25,600	0	908,166	0	908,166	908,166	
イベント費	0	0	0	0	0	0	224,343	0	0	0	0	224,343	0	224,343	224,343	
学習支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,540	0	0	3,540	0	3,540	3,540	
減価償却費	0	0	0	0	0	148,172	95,295	0	0	0	0	243,467	57,114	300,581	300,581	
雑費	0	0	0	0	0	0	40	0	0	0	0	40	0	40	40	
振込手数料	0	0	0	722	0	324	3,348	0	1,836	0	0	6,230	27,394	33,624	33,624	
雑損失	0	0	0	0	0	0	75,600	0	0	0	0	75,600	1,000	76,600	76,600	
法律会計費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,400	194,400	194,400	
その他経費計	283,827	0	96,001	368,776	205,489	1,220,921	4,733,270	566,920	12,290,502	82,600	0	19,848,306	1,091,161	20,939,467	20,939,467	
経常費用計	8,778,174	0	186,501	919,576	850,204	5,797,516	15,180,164	3,219,723	12,290,502	82,600	0	47,304,960	1,959,753	49,264,713	49,264,713	
経常収支差額	0	0	179,776	0	0	0	0	0	108,320	0	0	288,096	22,890	310,986	310,986	

※日光市社会福祉課からの委託事業：母子の居場所ひだまりの一部、高校生の居場所、学習支援事業について、一般管理費を計上しての清算が認められました。それぞれの事業費の7%(実績から算出)分の中から一部、管理部門の収入としています。社会福祉課からの委託費の収支 収入22,603,038円 - 支出(総事業費21,023,101円+一般管理費7%1,471,617円) = 収支差額108,320円 を返還(H31-R1年度会計に計上)します。

3. 使途等の制約された寄付金等の内訳

母子の居場所運営基金への今期の積み立てはありません。

内 容	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
母子の居場所運営基金(特定資産)	0	0	0	母子の居場所事業に係る人件費及びその他経費の費用並びに当該事業に係る資産の取得・改良に充てることを目的としています。特定資産として貸借対照表に記載しています。

3. 固定資産の増減内訳

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物(ミニハウス、高徳ひだまり2Fユニットバス)	1,381,120	0	0	1,381,120	463,090	918,030
建物付属設備(新しいYourPlaceひだまり改修工事、高徳ひだまり改修工事、等)	4,943,125	0	0	4,943,125	796,955	4,146,170
器具備品(新しいYourPlaceひだまりのエアコン設置)	113,832	0	0	113,832	113,832	0
車両(送迎用車両:スズキバレット)	794,370	0	0	794,370	794,369	1
無形固定資産						
電話加入権	38,640	0	0	38,640	0	38,640
合 計	7,271,087	0	0	7,271,087	2,168,246	5,102,841

4. 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	500,000	0	0	500,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(貸借対照表・財産目録)短期借入金	500,000	500,000	0