

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	事業部門														事業費計	管理部門	事業費 + 管理費計
	虐待防止・発見のための相談事業	虐待されている子どもの保護に関する事業	虐待防止のための啓発事業	児童虐待防止に関する研究事業及び政策提言	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			
					育児支援	子どもの居場所				高校生居場所	学習支援事業	母子のステップハウス					
家児相寄等	ショートステイ	講師派遣・TFC等	MYTREE	訪問支援・送迎	ユアプレイス	高健	あそびのわ	キリフリ	キッズ	のんびりカフェ	無料の塾	0	0	0			
I 経常収益																	
1. 受取会費																	
正会員会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214,000	214,000
賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	333,000	333,000
2. 受取寄付金																	
寄付金収入	38	5,727	0	144	108	0	0	922	311	23	0	0	0	0	7,273	3,049,483	3,056,756
3. 受助助成金等																	
助成金収入	308,000	0	0	0	0	265,400	157,700	12,990,000	73,000	103,900	0	0	0	0	13,898,000	0	13,898,000
4. 事業収益																	
事業収入	0	0	148,739	0	0	0	0	154,000	0	0	0	0	0	0	302,739	120,856	423,595
職員負担金収入	0	0	0	0	0	136,267	68,133	102,200	0	0	0	0	0	0	306,600	0	306,600
委託金収入	10,701,240	201,600	3,803,000	1,059,000	1,078,240	6,344,844	5,897,760	0	2,595,648	5,897,760	3,231,888	12,568,440	0	0	53,379,420	1,210,274	54,589,694
5. その他収益																	
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	0	0	50	100	150
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	0	50	3,570	3,620
経常収益計	11,009,278	207,327	3,951,739	1,059,144	1,078,348	6,746,511	6,123,593	13,246,250	2,669,570	6,002,021	3,231,911	12,568,440	0	0	67,894,132	4,931,283	72,825,415
II 経常費用																	
(1) 人件費																	
給料 手当	8,889,662	0	1,678,036	507,827	651,157	3,424,502	3,989,746	7,227,413	1,984,198	3,909,561	2,426,285	0	0	0	34,688,387	99,002	34,787,389
法定福利費	1,048,781	0	211,172	58,987	75,503	422,344	474,252	641,875	233,750	461,275	284,315	0	0	0	3,912,253	0	3,912,253
福利厚生費	130,056	0	0	0	33,352	50,000	20,000	126,704	0	88,176	20,000	0	0	0	468,288	21,763	490,051
人件費計	10,068,499	0	1,889,208	566,814	780,012	3,896,846	4,483,998	7,995,992	2,217,948	4,459,012	2,730,600	0	0	0	39,068,928	120,765	39,189,693
(2) その他経費																	
委託費	0	201,600	249,421	112,000	0	0	0	19,800	0	94,000	0	11,920,920	0	0	12,597,741	0	12,597,741
通信費	31,262	0	64,950	1,856	0	18,468	18,226	26,764	0	34,090	0	0	0	0	195,616	394,593	590,209
荷造運賃	0	0	450	0	0	0	0	510	0	0	0	0	0	0	960	0	960
水道光熱費	0	0	0	0	0	350,438	159,817	161,910	0	170,052	0	0	0	0	842,217	63,984	906,201
旅費交通費	10,925	0	141,300	177,935	22,688	141,150	129,165	91,970	750	22,845	5,100	0	0	0	743,828	8,445	752,273
通勤費補助	86,640	0	0	36,960	75,520	51,060	0	59,980	0	26,400	0	0	0	0	336,560	22,160	358,720
広告宣伝費	0	0	2,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000
接待交際費	0	0	24,024	0	0	0	0	0	0	760	0	0	0	0	24,784	36,480	61,264
会議費	0	0	122,399	18,982	0	1,780	0	0	0	0	0	0	0	0	143,161	3,234	146,395
事務用消耗品費	0	0	24,336	0	0	0	0	16,587	0	0	0	0	0	0	40,923	25,668	66,591
消耗品費	12,979	0	54,683	5,675	0	26,410	30,307	166,373	0	35,171	376	0	0	0	331,974	127,702	459,676
備品消耗品費	3,005	0	0	0	0	3,005	3,005	226,840	0	30,752	0	0	0	0	266,607	53,213	319,820
新聞図書費	0	0	0	25,080	0	0	0	9,000	0	0	0	0	0	0	34,080	11,160	45,240
印刷経費	1,500	0	334,249	12,180	0	0	0	9,900	0	0	0	0	0	0	357,829	68,677	426,506
修繕費	54,810	0	0	0	50,060	95,552	77,000	21,835	0	7,230	0	0	0	0	306,487	0	306,487
地代家賃	0	0	0	0	0	1,200,000	240,000	0	240,000	360,000	0	0	0	0	2,040,000	0	2,040,000
賃借料	0	0	39,610	0	0	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	99,610	0	99,610
車両燃料費	51,113	0	0	0	67,187	0	0	350,972	0	62,098	0	0	0	0	531,370	0	531,370
保険料	125,933	5,342	16,837	4,547	101,209	36,840	40,790	199,770	11,144	133,270	14,994	0	0	0	690,676	0	690,676
租税公課	22,700	0	182,115	40,470	22,700	303,525	283,290	66,435	121,410	296,190	141,645	647,520	0	0	2,128,000	0	2,128,000
諸会費	0	0	0	14,000	0	0	0	0	0	12,000	0	0	0	0	26,000	23,375	49,375
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000
リース料	0	0	118,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118,800	0	118,800
諸謝金	0	0	633,206	0	0	10,000	10,000	308,496	10,000	0	246,000	0	0	0	1,217,702	15,315	1,233,017
支払手数料	9,900	0	0	0	9,900	0	0	12,100	0	110	0	0	0	0	32,010	129,101	161,111
研修費	0	0	15,000	79,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,000	0	94,000
生活支援費	530,012	0	0	0	5,990	354,546	155,066	447,051	6,138	65,399	55,077	0	0	0	1,619,279	317	1,619,596
イベント費	0	0	0	0	1,642	55,374	15,785	45,354	0	0	10,839	0	0	0	128,994	0	128,994
減価償却費	0	0	0	0	0	0	375,172	2,076,187	0	217,722	0	0	0	0	2,669,081	102,356	2,771,437
振込手数料	0	385	1,595	605	0	0	0	880	2,200	1,320	880	0	0	0	7,865	37,254	45,119
雑損失	0	0	0	0	0	904	77	0	0	0	0	0	0	0	981	11,300	12,281
法律会計費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000	264,000
その他経費計	940,779	207,327	2,024,975	492,330	318,336	2,733,512	1,588,780	4,258,734	451,622	1,543,008	501,311	12,568,440	0	0	27,629,135	1,488,334	29,117,469
経常費用計	11,009,278	207,327	3,914,183	1,059,144	1,078,348	6,630,358	6,072,758	12,254,726	2,669,570	6,002,021	3,231,911	12,568,440	0	0	66,698,063	1,609,099	68,307,162
経常収支差額	0	0	37,556	0	0	116,153	50,835	991,524	0	0	0	0	0	0	1,196,069	3,322,184	4,518,253

※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)を管理部門の収入としています。

※あそびのにわにいただいた助成金12,470,000円の内、使わなかった約200万円を返還予定です。追って行われる財団の監査にて返還額が決定します。

3. 使途等の制約された寄付金等の内訳

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)	2,500,000	0	4,500,000	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。

4. 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	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物(ミニハウス、高德ひだまり2Fユニットバス、あそびのにわ多目的室)	14,184,251	0	0	14,184,251	1,550,045	12,634,206
建物付属設備(YourPlaceひだまり改修工事、高德ひだまり改修工事、あそびのにわ設備等)	10,098,624	0	0	10,098,624	2,428,277	7,670,347
器具備品(YourPlaceひだまりのエアコン設置、ひだまりキッズエアコン設置、あそびのにわ遊具等)	287,452	683,855	0	971,307	685,307	286,000
車両(スズキバレット(育児支援等)、アルト×2台(キッズ、相談室)、日産キャラバン(あそびのにわ))	4,803,480	0	0	4,803,480	2,563,690	2,239,790
無形固定資産						
電話加入権	38,640	0	0	38,640	0	38,640
敷 金	20,000	0	0	20,000	0	20,000
合 計	29,432,447	683,855	0	30,116,302	7,227,319	22,888,983