

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	216,000	216,000	216,000
個人賛助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	285,000	285,000	285,000
団体賛助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,000	65,000	65,000
2. 受取寄付金	172,279	0	0	112,453	229,759	4,129,730	134,602	0	0	134,764	0	4,913,587	2,037,818	6,951,405	6,951,405	6,951,405
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	200,000	108,000	0	0	0	0	788,554	0	788,554	788,554	788,554
4. 事業収益合計	8,814,210	406,400	175,000	794,178	709,200	1,281,600	14,234,017	3,352,377	16,159,713	0	0	45,926,695	972,376	46,899,071	46,899,071	46,899,071
自主事業収入	0	0	89,000	0	0	0	0	0	0	0	0	89,000	0	89,000	89,000	89,000
職員負担金収入	0	0	0	0	0	0	205,400	0	0	0	0	205,400	0	205,400	205,400	205,400
物品販売収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費収入(日光市)	8,814,210	406,400	86,000	0	709,200	1,281,600	14,028,617	3,352,377	16,159,713	0	0	44,838,117	972,376	45,810,493	45,810,493	45,810,493
委託費収入(栃木県)	0	0	0	794,178	0	0	0	0	0	0	0	794,178	0	794,178	794,178	794,178
5. その他収益合計	0	0	0	0	0	0	3,365	35,284	0	0	0	38,649	1,566	40,215	40,215	40,215
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	41	43	43	43
雑収入	0	0	0	0	0	0	3,365	35,282	0	0	0	38,647	1,525	40,172	40,172	40,172
経常収益計	8,986,489	406,400	175,000	906,631	938,959	5,611,330	14,479,984	3,868,215	16,159,713	134,764	0	51,667,485	3,577,760	55,245,245	55,245,245	55,245,245
II 経常費用																
(1)人件費																
給料 手当	7,288,875	0	64,500	516,985	513,288	3,931,065	9,108,265	2,691,400	0	0	0	24,114,378	861,300	24,975,678	24,975,678	24,975,678
法定福利費	1,264,824	0	0	0	218,030	390,951	1,042,360	237,168	0	0	0	3,153,333	0	3,153,333	3,153,333	3,153,333
福利厚生費	0	0	0	0	0	15,910	0	0	0	0	0	15,910	68,557	84,467	84,467	84,467
人件費計	8,553,699	0	64,500	516,985	731,318	4,337,926	10,150,625	2,928,568	0	0	0	27,283,621	929,857	28,213,478	28,213,478	28,213,478
(2)その他経費																
委託費	0	397,400	0	117,000	0	0	0	100,000	12,870,576	0	0	13,484,976	0	13,484,976	13,484,976	13,484,976
通信費	125,730	0	0	1,850	0	0	104,039	0	0	0	0	231,619	322,165	553,784	553,784	553,784
水道光熱費	0	0	0	0	0	164,804	459,910	49,723	0	134,764	0	809,201	55,876	865,077	865,077	865,077
旅費交通費	13,980	2,420	3,030	25,200	40,070	176,800	657,170	30,925	490,599	0	0	1,440,194	9,120	1,449,314	1,449,314	1,449,314
通勤費補助	100,320	0	0	0	18,480	41,110	192,990	26,400	0	0	0	379,300	15,840	395,140	395,140	395,140
会議費	0	0	0	1,700	0	0	0	0	0	0	0	1,700	0	1,700	1,700	1,700
事務用消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,931	35,931	35,931	35,931
消耗品費	0	0	10,697	3,740	0	42,881	44,024	1,298	0	0	0	102,640	95,968	198,608	198,608	198,608
備品消耗品費	0	0	0	0	0	105,246	2,370	9,600	0	0	0	117,216	0	117,216	117,216	117,216
新聞図書費	11,201	0	0	27,216	0	0	0	0	0	0	0	38,417	0	38,417	38,417	38,417
印刷経費	0	0	0	6,409	0	0	0	0	0	0	0	6,409	43,315	49,724	49,724	49,724
修繕費	22,770	0	0	0	22,770	22,770	122,870	0	0	0	0	191,180	0	191,180	191,180	191,180
地代家賃	0	0	0	0	0	360,000	1,240,000	200,000	0	0	0	1,800,000	0	1,800,000	1,800,000	1,800,000
車両燃料費	13,314	0	0	15,314	13,314	13,314	14,314	0	0	0	0	56,256	3,000	59,256	59,256	59,256
保険料	65,755	603	0	0	65,755	75,355	135,085	1,600	163,550	0	0	507,703	0	507,703	507,703	507,703
租税公課	3,725	0	5,900	31,445	31,806	62,389	558,411	146,896	636,715	0	0	1,477,287	61,813	1,539,100	1,539,100	1,539,100
諸会費	0	0	0	0	0	0	24,000	0	0	0	0	24,000	44,103	68,103	68,103	68,103
諸謝金	0	0	26,000	0	0	0	0	295,000	0	0	0	321,000	0	321,000	321,000	321,000
支払手数料	2,895	0	0	0	2,475	2,475	3,031	108	0	0	0	10,984	79,747	90,731	90,731	90,731
研修費	73,100	0	1,000	154,102	0	0	36,060	0	0	0	0	264,262	0	264,262	264,262	264,262
生活支援費	0	5,869	0	20,000	10,971	91,178	582,187	76,459	0	0	0	786,664	0	786,664	786,664	786,664
イベント費	0	0	0	0	0	0	54,631	0	0	0	0	54,631	0	54,631	54,631	54,631
減価償却費	0	0	0	0	0	115,082	95,295	0	0	0	0	210,377	57,114	267,491	267,491	267,491
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080	1,080	1,080	1,080
振込手数料	0	108	152	984	0	0	2,400	1,558	5,126	0	0	10,328	54,240	64,568	64,568	64,568
雑損失	0	0	0	0	0	0	572	80	0	0	0	652	3,810	4,462	4,462	4,462
法律会計費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196,200	0	196,200	196,200	196,200
その他経費計	432,790	406,400	46,779	389,646	207,641	1,273,404	4,329,359	939,647	14,166,566	134,764	0	22,326,996	1,079,322	23,406,318	23,406,318	23,406,318
経常費用計	8,986,489	406,400	111,279	906,631	938,959	5,611,330	14,479,984	3,868,215	14,166,566	134,764	0	49,610,617	2,009,179	51,619,796	51,619,796	51,619,796
経常収支差額	0	0	63,721	0	0	0	0	0	1,993,147	0	0	2,056,868	1,568,581	3,625,449	3,625,449	3,625,449

※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26,775,923円 - 支出(総事業費23,060,239円 + 一般管理費7,161,421円 + 2018年度余剰金返還108,320円) = 収支差額1,993,147円 を返還(2020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	549,655	831,465
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	196,128	0	5,139,253	977,881	4,161,372
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	196,128	0	7,467,215	2,435,737	5,031,478

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	500,000	0