

2020年度 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)によります。
- 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	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	事業費計	管理部門	事業費+管理費計	
					MY TREE	育児支援	認可外保育施設	母子の居場所ひだまり	高校生の居場所	学習支援事業	母子のステップハウス				バザー
	子どもと親の相談室	ショートステイ	講師派遣等		訪問支援、送迎	ひだまりキッズ	ひだまり	のんびりカフェ	無料の塾	高徳ひだまり2F	実行委員会による				
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	212,000	212,000
個人賛助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	258,000	258,000
団体賛助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,000	105,000
2. 受取寄付金	47,282	25,841	14,394	87,046	35,539	3,757,687	4,958	0	0	0	0	3,972,747	2,585,390	6,558,137	
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	294,860	108,000	0	0	0	0	402,860	0	402,860	
受取助成金	0	0	0	0	0	200,000	108,000	0	0	0	0	308,000	0	308,000	
受取補助金	0	0	0	0	0	94,860	0	0	0	0	0	94,860	0	94,860	
4. 事業収益合計	10,019,700	313,600	41,000	1,059,000	543,600	1,598,400	14,728,102	3,384,679	17,989,449	0	0	49,677,530	1,932,607	51,610,137	
自主事業収入	0	0	11,000	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000	0	11,000	
職員負担金収入	0	0	0	0	0	0	222,000	0	0	0	0	222,000	0	222,000	
委託費収入(日光市)	10,019,700	313,600	30,000	0	543,600	1,598,400	14,506,102	3,384,679	17,989,449	0	0	48,385,530	1,932,607	50,318,137	
委託費収入(栃木県)	0	0	0	1,059,000	0	0	0	0	0	0	0	1,059,000	0	1,059,000	
5. その他収益合計	0	0	0	0	0	0	1,115	0	0	0	0	1,115	4,609	5,724	
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63	63	
雑収入	0	0	0	0	0	0	1,115	0	0	0	0	1,115	4,546	5,661	
経常収益計	10,066,982	339,441	55,394	1,146,046	579,139	5,650,947	14,842,175	3,384,679	17,989,449	0	0	54,054,252	5,097,606	59,151,858	
II 経常費用															
(1)人件費															
給料 手当	8,059,271	0	54,000	607,810	374,157	3,885,846	8,806,868	2,051,174	0	0	0	23,839,126	978,750	24,817,876	
法定福利費	1,222,488	0	0	0	87,323	436,603	902,313	261,961	0	0	0	2,910,688	0	2,910,688	
福利厚生費	45,000	0	0	0	22,500	37,100	29,637	22,500	0	0	0	156,737	21,846	178,583	
人件費計	9,326,759	0	54,000	607,810	483,980	4,359,549	9,738,818	2,335,635	0	0	0	26,906,551	1,000,596	27,907,147	
(2)その他経費															
委託費	0	330,400	0	215,000	0	0	0	228,000	14,999,680	0	0	15,773,080	0	15,773,080	
通信費	28,686	0	0	0	0	26,885	34,963	0	0	0	0	90,534	447,076	537,610	
水道光熱費	0	0	0	0	0	119,042	505,562	0	0	0	0	624,604	56,320	680,924	
旅費交通費	11,275	0	0	101,900	45,275	93,150	425,135	41,450	810,384	0	0	1,528,569	8,000	1,536,569	
通費補助	128,480	0	0	0	0	21,640	190,460	26,400	0	0	0	366,980	15,840	382,820	
会議費	0	0	0	19,739	0	0	0	0	0	0	0	19,739	0	19,739	
事務用消耗品費	0	0	0	0	0	0	1,518	0	0	0	0	1,518	36,023	37,541	
消耗品費	33,000	0	0	37,568	0	35,576	367,081	748	0	0	0	473,973	296,290	770,263	
備品消耗品費	0	0	0	0	0	0	1,408	0	0	0	0	1,408	61,560	62,968	
新聞図書費	11,304	0	0	20,712	0	0	0	0	0	0	0	32,016	0	32,016	
印刷経費	590	0	0	7,200	0	0	530	0	0	0	0	8,320	243,273	251,593	
修繕費	0	0	0	0	0	3,300	319,000	0	0	0	0	322,300	0	322,300	
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	
車両燃料費	37,478	0	0	0	1,000	38,677	0	0	0	0	0	77,155	0	77,155	
保険料	78,374	8,821	0	0	22,094	197,184	143,491	15,047	102,770	0	0	567,781	35,090	602,871	
租税公課	3,600	0	1,394	49,241	25,276	78,733	679,251	163,220	836,884	0	0	1,837,599	102,971	1,940,570	
諸会費	0	0	0	30,000	0	0	12,000	0	0	0	0	42,000	57,375	99,375	
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	208,000	0	0	0	208,000	0	208,000	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	560	0	0	0	0	560	118,411	118,971	
研修費	5,000	0	0	33,580	0	5,000	25,000	0	0	0	0	68,580	0	68,580	
生活支援費	396,023	0	0	22,400	1,514	75,028	727,481	30,991	0	0	0	1,253,437	1,882	1,255,319	
イベント費	6,413	0	0	0	0	0	106,181	8,283	0	0	0	120,877	0	120,877	
減価償却費	0	0	0	0	0	237,183	345,421	86,355	0	0	0	668,959	0	668,959	
雑費	0	0	0	0	0	0	15,041	0	0	0	0	15,041	0	15,041	
振込手数料	0	220	0	896	0	0	3,274	550	0	0	0	4,940	53,937	58,877	
法律会計費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,000	0	198,000	
その他経費計	740,223	339,441	1,394	538,236	95,159	1,291,398	5,103,357	1,049,044	16,749,718	0	0	25,907,970	1,752,048	27,660,018	
経常費用計	10,066,982	339,441	55,394	1,146,046	579,139	5,650,947	14,842,175	3,384,679	18,749,718	0	0	52,814,521	2,752,644	55,567,165	
経常収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,239,731	0	0	1,239,731	2,344,962	3,584,693	

※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入ります。
 ※社会福祉課からの学習支援事業委託費の収支 収入28,923,684円 - 支出(総事業費24,010,099円 + 一般管理費71,880,707円 + 2019年度剰金返還1,983,147円) = 収支差額1,239,731円 を返還(2021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

受取寄付金の内2,000,000円を母子の居場所運営基金に積み立てました。

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)	2,000,000	0	2,000,000	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。

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	583,467	797,653
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)	5,139,253	158,500	0	5,297,753	1,317,748	3,980,005
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、スズキアルト)	794,370	121,660	0	916,030	916,029	1
無形固定資産						
電話加入権	38,640	0	0	38,640	0	38,640
合 計	7,467,215	280,160	0	7,747,375	2,931,076	4,816,299

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	0	0	0	0