

2021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	子どもが健全に育つ環境づくりを支援する事業													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	育児支援	子どもの居場所				高校生の居場所	学習支援事業	母子のステップハウス	その他の事業					
						子どもと親の相談室	ショートステイ	講師派遣・TFC等	MY TREE								訪問支援・送迎	ひだまりキッズ
I 経常収益																		
1. 受け取り会費 正会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,000	206,000
賛助会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	437,000	437,000
2. 受け取り寄付金	321,336	4,321	567,615	259,673	73,763	1,132,685	71,538	327,167	223,999	11,364	83,765	0	0	0	0	3,077,226	4,550,223	7,627,449
3. 受け取り助成金等	0	0	0	0	0	220,000	40,000	40,000	20,000	0	0	0	0	0	0	320,000	0	320,000
4. 事業収益合計	10,027,800	214,000	3,413,965	1,059,000	1,263,800	5,755,200	6,222,240	5,859,760	2,518,560	3,223,440	11,810,648	0	0	0	51,368,213	1,589,191	52,957,404	
自主事業収入	0	0	203,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203,300	0	203,300
職員負担金収入	0	0	0	0	0	0	156,840	104,560	0	0	0	0	0	0	0	261,400	0	261,400
物品販売収入	0	0	180,665	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,665	0	180,665
委託金収入(日光市)	10,027,800	214,000	30,000	0	1,263,600	5,755,200	6,065,400	5,755,200	2,518,560	3,223,440	11,810,648	0	0	0	46,663,848	1,589,191	48,253,039	
委託費収入(栃木県等)	0	0	3,000,000	1,059,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,059,000	0	4,059,000	
5. その他収益合計	0	0	0	0	0	0	1,000,000	36	0	0	0	0	0	0	1,000,036	627	1,000,663	
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77	77	77
雑収入	0	0	0	0	0	1,000,000	36	0	0	0	0	0	0	0	1,000,036	550	1,000,586	
経常収益計	10,349,136	218,321	3,981,580	1,318,673	1,337,363	7,107,885	7,333,778	6,226,963	2,762,559	3,234,804	11,894,413	0	0	0	55,765,475	6,783,041	62,548,516	
II 経常費用																		
(1) 人件費																		
給料 手当	8,332,699	112,580	1,311,914	645,400	759,746	4,758,875	3,509,962	3,934,943	534,455	2,266,790	0	0	0	0	26,167,364	3,186,875	29,354,239	
法定福利費	1,022,069	0	100,213	0	169,899	547,467	281,460	412,088	92,839	240,942	0	0	0	0	2,866,977	282,506	3,149,483	
福利厚生費	91,850	0	4,381	0	41,881	68,161	41,881	41,881	0	0	0	0	0	0	290,035	22,080	312,115	
人件費計	9,446,618	112,580	1,416,508	645,400	971,526	5,374,503	3,833,303	4,388,912	627,294	2,507,732	0	0	0	0	29,324,376	3,491,461	32,815,837	
(2) その他経費																		
委託費	0	99,700	92,000	137,000	0	0	0	0	0	24,000	12,530,760	0	0	0	12,883,460	0	12,883,460	
通信費	29,154	0	27,880	1,050	0	33,496	18,232	18,408	0	0	0	0	0	0	128,220	434,499	562,719	
水道光熱費	0	0	0	0	0	201,199	347,217	197,316	10,444	0	0	0	0	0	756,176	54,936	811,112	
旅費交通費	9,500	0	76,750	205,600	125,950	85,275	264,525	303,475	13,295	11,300	0	0	0	0	1,095,670	5,425	1,101,095	
通勤費補助	89,760	0	0	0	36,960	141,480	81,150	117,120	0	36,200	0	0	0	0	502,670	20,080	522,750	
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,200	0	13,200
接待交際費	0	0	7,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,776	16,700	24,476	
会議費	0	0	65,244	14,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,929	0	79,929	
事務用消耗品費	0	0	4,752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,752	31,531	36,283	
消耗品費	12,145	0	226,351	10,196	0	49,721	37,261	69,836	91,244	6,683	0	0	0	0	503,437	74,502	577,939	
備品消耗品費	6,960	0	203,611	0	0	0	12,180	6,960	0	0	0	0	0	0	229,711	8,700	238,411	
新聞図書費	0	0	361,552	27,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,052	11,160	400,212	
印刷経費	0	0	301,210	6,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307,220	113,310	420,530	
修繕費	73,770	0	0	0	201,002	0	186,198	0	0	0	0	0	0	0	460,970	0	460,970	
衛生費	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
地代家賃	0	0	0	0	0	360,000	960,000	240,000	1,560,000	240,000	0	0	0	0	3,360,000	0	3,360,000	
賃借料	0	0	50,560	0	0	0	18,380	0	0	0	0	0	0	0	68,940	0	68,940	
車両燃料費	67,709	0	0	0	25,417	73,981	0	0	0	0	0	0	0	0	167,107	0	167,107	
保険料	136,820	5,821	0	0	101,440	121,340	84,040	77,570	15,950	23,060	0	0	0	0	566,041	33,730	599,771	
租税公課	8,550	0	155,712	38,928	73,692	265,932	291,960	272,496	116,784	155,712	603,384	0	0	0	1,983,150	2,590	1,985,740	
諸会費	0	0	14,000	0	0	0	12,000	0	0	0	0	0	0	0	26,000	11,375	37,375	
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
リース料	0	0	49,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,500	0	49,500	
諸謝金	0	0	529,781	0	0	0	0	0	318,500	196,000	0	0	0	0	1,044,281	0	1,044,281	
支払手数料	0	0	0	0	0	840	140	0	0	0	0	0	0	0	980	111,706	112,686	
研修費	0	0	18,000	132,000	0	0	0	8,000	0	0	0	0	0	0	158,000	0	158,000	
生活支援費	385,755	0	0	0	2,378	82,593	364,053	245,377	3,918	34,117	0	0	0	0	1,118,191	500	1,118,691	
イベント費	26,980	0	0	0	0	1,000	7,511	0	1,500	0	0	0	0	0	36,991	0	36,991	
学習支援費	0	0	0	0	0	0	726	0	0	0	0	0	0	0	726	0	726	
減価償却費	55,085	0	0	0	0	115,523	0	95,295	0	0	0	0	0	0	265,903	0	265,903	
寄付金収入	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	100,000	
振込手数料	330	220	1,035	304	0	0	1,100	0	3,630	0	0	0	0	0	6,619	63,286	69,905	
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,114	0	6,114
法律会計費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000	0	264,000
その他経費計	902,518	105,741	2,185,714	673,273	365,837	1,733,382	3,500,475	1,838,051	2,135,265	727,072	13,134,144	0	0	0	27,301,472	1,287,344	28,588,816	
経常費用計	10,349,136	218,321	3,602,222	1,318,673	1,337,363	7,107,885	7,333,778	6,226,963	2,762,559	3,234,804	13,134,144	0	0	0	56,625,848	4,778,805	61,404,653	
経常収支差額	0	0	379,358	0	0	0	0	0	0	0	▲1,239,731	0	0	0	▲860,373	2,004,236	1,143,863	

※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。

※学習支援事業について、会計上、2020年度分の余剰金1,239,731を、2021年度委託費から返還しているため、事業の赤字がその分大きく見えています。

※社会福祉課からの学習支援事業委託費の収支 収入23,928,410円 - 支出(総事業費22,702,726円 + 一般管理費7%1,589,191円) = 収支差額-363,507円となるため、今年度の返還金は発生しません。

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)	0	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。

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	612,918	768,202
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)	5,297,753	0	0	5,297,753	1,499,115	3,798,638
器具備品 (新しいYourPlaceひだまりのエアコン設置)	287,452	0	0	287,452	287,452	0
車両(送迎用車両：スズキバレット(育児支援等)、アルト(キッズ)、アルト(相談室))	916,030	110,170	0	1,026,200	971,114	55,086
建設仮勘定 (Your Placeひだまり洗面所、トイレ改修工事)	169,400	0	0	169,400	0	169,400
無形固定資産						
電話加入権	38,640	0	0	38,640	0	38,640
合 計	8,090,395	110,170	0	8,200,565	3,370,599	4,829,966