

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 ひなた

重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

別紙1参照

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
合 計	0	0	0	0	該当事項なし

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

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						
車両運搬具	2,900,070			2,900,070	2,900,067	3
建物附属設備	1,161,600			1,161,600	289,016	872,584
投資その他の資産						
保険積立金	1,497,645	499,215		1,996,860		1,996,860
敷金	900,000			900,000		900,000
リサイクル預託金	35,010			35,010		35,010
合 計	6,494,325	499,215	0	6,993,540	3,189,083	3,804,457

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	6,200,000	0	6,200,000	0

特定非営利活動法人 ひなた
(単位:円)

科 目	ペアレント トレーニング 事業	福祉啓発事業	余暇文化活動 支援事業	SST講座事業	放課後等 デイサービス 事業	日中一時支援 事業	地域活動支援 センター事業	事業部門計	管理部門	合計
経常収益										
1. 受取会費								0	100,000	100,000
2. 受取寄附金					39,300		1,300,000	1,339,300	6,148,035	7,487,335
3. 受取助成金等		70,000						70,000		70,000
4. 事業収益	30,000	360,000	73,980		32,686,530	5,872,800	4,603,200	43,626,510		43,626,510
5. その他収益								0	251	251
経常収益計	30,000	430,000	73,980	0	32,725,830	5,872,800	5,903,200	45,035,810	6,248,286	51,284,096
経常費用										
(1) 人件費										
給料手当					12,904,509	2,040,886	2,256,587	17,201,982		17,201,982
法定福利費					1,476,270	288,765	362,694	2,127,729		2,127,729
退職給付費用					115,000	24,000	36,000	175,000		175,000
福利厚生費					65,000		3,500	68,500	3,000	71,500
利用者賃金							407,085	407,085		407,085
人件費計	0	0	0	0	14,560,779	2,353,651	3,065,866	19,980,296	3,000	19,983,296
(2) その他経費										
業務委託費					285,283	38,379	76,758	400,420		400,420
諸謝金	9,800	130,000			3,469			143,269		143,269
印刷製本費		73,910			9,370	1,900	870	86,050	8,610	94,660
旅費交通費		1,700			57,000		1,670	60,370	38,970	99,340
車両費					488,058	149,797	224,695	862,550		862,550
通信運搬費	120	5,063			137,545	43,809	44,464	231,001	24,350	255,351
消耗品費	774	120,207	24,372		496,118	46,235	170,959	858,665	134,592	993,257
水道光熱費					82,542	136,883	205,325	424,750		424,750
地代家賃		3,000			960,000	1,140,480	1,710,720	3,814,200		3,814,200
賃借料	5,400	18,480						23,880		23,880
減価償却費					186,603	51,712	77,567	315,882		315,882
保険料		3,000			754,170	127,586	227,469	1,112,225		1,112,225
諸会費					5,000			5,000	11,000	16,000
租税公課					46,700	15,800	23,700	86,200	1,650	87,850
研修費					178,820	5,115	23,945	207,880		207,880
支払手数料		216			7,907		2,797	10,920	864	11,784
会議費								0	15,237	15,237
交際費								0	10,000	10,000
雑費		10,260			98		20,001	30,359	3,240	33,599
その他経費計	16,094	365,836	24,372	0	3,698,683	1,757,696	2,810,940	8,673,621	248,513	8,922,134
経常費用計	16,094	365,836	24,372	0	18,259,462	4,111,347	5,876,806	28,653,917	251,513	28,905,430
当期経常増減額	13,906	64,164	49,608	0	14,466,368	1,761,453	26,394	16,381,893	5,996,773	22,378,666

財産目録

平成 30年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ひなた
(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	50,045		
豊田信用金庫 東郷支店(普通預金)	19,928,821		
ゆうちょ銀行(通常貯金)	14,119,919		
あいち尾東農業協同組合 東郷支店(普通貯金)	18,017,150		
ゆうちょ銀行(定額貯金)	10,000,000		
未収金			
愛知県国民健康保険団体連合会 2・3月分	5,267,935		
東郷町福祉課 3月分	833,000		
利用者	451,394		
愛知県健康福祉部障害福祉課	360,000		
立替金			
社会福祉法人東郷ひなた設立準備委員会	635,932		
流動資産合計		69,664,196	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具			
利用者送迎用自動車 3台	3		
建物附属設備			
内装工事等	872,584		
(2) 投資その他の資産			
保険積立金	1,996,860		
敷金	900,000		
リサイクル預託金 3台	35,010		
固定資産合計		3,804,457	
資産合計			73,468,653
負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給料・賃金	1,379,905		
2・3月分社会保険料	394,589		
2・3月分 電話・携帯電話・インターネット等	20,957		
3月分 水道光熱費	36,841		
3月分 事務用品費	41,676		
3月分 業務委託費	17,280		
3月分 車両費	63,270		
3月分 保険料	11,490		
未払法人税等			
29年度 未払法人税等	71,000		
預り金			
源泉所得税	117,854		
社会保険料	243,099		
職員積立金	2,690,000		
流動負債合計		5,087,961	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			5,087,961
正味財産			68,380,692