

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 + 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								母子のステップハウス				
					育児支援	子どもの居場所				高校生の居場所	学習支援事業						
家児相等	ショーステイ	講師派遣・TFC等	MYTREE	訪問支援・送迎	ユアプレイス	高徳	あそびのにわ	キリフリ	キッズ	のんびりカフェ	無料の塾	その他事業	事業費計	管理部門	事業費 + 管理費計		
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	200,000	200,000		
賛助会員会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,000	320,000		
団体会員会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000	75,000		
2. 受取寄付金																	
寄付金収入	62,743	5,517	180,342	972,091	310,487	29,412	18,551	214,699	9,043	497,661	9,676	419	0	2,310,641	2,989,991	5,300,632	
3. 受取助成金等																	
助成金収入	6,000	0	0	0	0	230,000	230,000	13,525,000	41,000	16,000	20,000	0	0	14,068,000	0	14,068,000	
4. 事業収益																	
事業収入	0	0	133,561	0	0	0	0	350,000	0	0	0	0	0	483,561	0	483,561	
職員負担金収入	0	0	0	0	0	96,200	50,800	167,600	2,600	0	0	0	0	317,200	0	317,200	
委託金収入	11,022,850	784,000	1,680,000	1,059,000	1,071,360	6,082,758	6,130,080	0	2,697,024	6,130,080	3,075,138	12,861,497	0	52,593,787	1,657,374	54,251,161	
5. その他収益																	
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,356	10,356		
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,411	7,411		
経常収益計	11,091,593	789,517	1,993,903	2,031,091	1,381,847	6,438,370	6,429,431	14,257,299	2,749,667	6,643,741	3,104,814	12,861,916	0	0	69,773,189	5,260,132	75,033,321
II 経常費用																	
(1) 人件費																	
給料 手当	9,162,819	0	1,034,166	1,198,282	899,722	3,373,852	4,117,135	8,653,189	2,000,000	4,381,289	2,410,315	276,000	0	37,506,769	2,025,765	39,532,534	
法定福利費	1,245,004	0	126,291	126,291	192,793	295,146	193,069	882,841	192,793	531,035	193,069	0	0	3,978,332	278,020	4,256,352	
福利厚生費	120,000	0	0	0	0	30,000	30,000	120,000	30,000	68,760	30,000	0	0	428,760	31,570	460,330	
人件費計	10,527,823	0	1,160,457	1,324,573	1,092,515	3,698,998	4,340,204	9,656,030	2,222,793	4,981,084	2,633,384	276,000	0	0	41,913,861	2,335,355	44,249,216
(2) その他経費																	
委託費	0	784,000	0	8,000	0	0	0	0	107,000	0	11,950,620	0	0	12,849,620	0	12,849,620	
通信費	34,092	0	4,130	6,910	0	18,910	18,228	33,357	0	34,092	0	0	0	149,719	501,139	650,858	
水道光熱費	0	0	0	0	0	367,963	154,594	190,159	0	174,880	0	0	0	887,596	75,126	962,722	
旅費交通費	114,850	0	60,458	278,228	58,975	118,298	105,508	116,033	0	35,773	13,205	0	0	901,328	1,900	903,228	
通勤費補助	35,200	0	19,360	19,360	0	73,860	74,400	61,820	36,960	25,320	41,160	0	0	387,440	32,100	419,540	
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000	
接待交際費	0	0	24,192	0	0	0	0	1,944	0	0	0	0	0	26,136	0	26,136	
会議費	0	0	23,093	42,439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,532	25,753	91,285	
事務用消耗品費	0	0	5,299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,299	56,876	62,175	
消耗品費	864	0	14,238	9,302	68,456	49,175	11,814	141,705	0	31,330	698	0	0	327,582	87,751	415,333	
備品消耗品費	0	0	0	0	0	22,880	0	356,909	0	22,880	0	0	0	402,669	0	402,669	
新聞図書費	0	0	12,320	26,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,280	17,712	56,992	
印刷経費	0	0	195,794	10,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,014	37,050	243,064	
修繕費	8,700	0	0	0	0	93,500	602,880	120,720	0	129,600	0	0	0	955,400	0	955,400	
衛生費	0	0	0	0	0	0	87,717	0	0	0	0	0	0	87,717	0	87,717	
地代 家賃	0	0	0	0	0	1,200,000	240,000	0	240,000	360,000	0	0	0	2,040,000	0	2,040,000	
賃借料	0	0	0	0	0	200	60,000	0	0	0	0	0	0	60,200	0	60,200	
車両燃料費	57,449	0	0	0	0	61,632	0	465,710	0	74,701	0	0	0	659,492	9,425	668,917	
保険料	60,030	5,242	0	0	0	79,750	52,106	53,576	229,676	47,970	139,956	0	0	668,306	51,242	719,548	
租税 公課	12,900	0	79,412	59,559	12,900	277,942	277,942	63,953	138,971	300,842	138,971	635,296	0	1,998,688	80,432	2,079,120	
諸会費	0	0	12,000	40													

※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)を管理部門の委託金収入としています。

※あそびのにわにいただいた助成金14,060,000円の内、2022年度の助成残金535,000円を返還(相殺)したので、助成金額が13,525,000円となっています。

その内、使わなかった約240万円を返還予定です。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、あそびのにわ多目的室)	14,184,251	0	0	14,184,251	2,253,177	11,931,074
建物付属設備(YourPlaceひだまり改修工事、高徳ひだまり改修工事、あそびのにわ設備等)	10,098,624	623,733	0	10,722,357	2,990,961	7,731,396
器具備品(YourPlaceエアコン設置、キッズエアコン設置、あそびのにわ遊具等)	971,307	301,262	0	1,272,569	1,043,769	228,800
車両(スズキパレット(支援等)、アルト×2台(キッズ、相談)、日産キャラバン(あそびのにわ))	4,803,480	0	0	4,803,480	3,309,539	1,493,941
無形固定資産						
電話加入権 敷 金	38,640	0	0	38,640	0	38,640
	20,000	0	0	20,000	0	20,000
合 計	30,116,302	924,995	0	31,041,297	9,597,446	21,443,851