

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								その他の事業				
					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			
						家児相等	ショートステイ	講師派遣・TFC等	MYTREE	訪問支援・送迎							
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	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	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	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	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	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	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	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	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	0	0	10,356	10,356
雑収入	0	0	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0	26,136	0	26,136
会 議 費	0	0	23,093	42,439	0	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	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	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	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	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	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	0	955,400	0	955,400
衛 生 費	0	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	0	2,040,000	0	2,040,000
賃借料	0	0	0	0	200	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	60,200	0	60,200
車両燃料費	57,449	0	0	0	61,632	0	0	465,710	0	74,701	0	0	0	0	659,492	9,425	668,917
保 険 料	60,030	5,242	0	0	79,750	52,106	53,576	229,676	47,970	139,956	0	0	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	0	1,998,688	80,432	2,079,120
諸 会 費	0	0	12,000	40,000	0	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	64,000	127,450	191,450
慶 弔 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	30,000
リース 料	0	0	118,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118,800	0	118,800
諸 謝 金	0	0	253,408	100,000	0	0	0	205,322	0	0	209,000	0	0	0	767,730	0	767,730
支払手数料	840	0	0	0	0	140	2,873	13,620	140	1,180	0	0	0	0	18,793	62,147	80,940
研 修 費	22,000	0	8,000	104,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134,000	0	134,000
生活支援費	216,845	0	632	0	7,419	308,163	116,558	745,590	16,478	78,135	45,334	0	0	0	1,535,154	0	1,535,154
イベント費	0	0	0	0	0	84,295	55,186	3,450	43,055	27,945	19,322	0	0	0	233,253	0	233,253
学習支援費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,255	0	0	0	2,255	0	2,255
減価償却費	0	0	0	0	0	0	375,173	1,759,899	0	115,523	0	0	0	0	2,250,595	119,532	2,370,127
振込手数料	0	275	2,310	1,540	0	140	495	3,685	3,300	3,495	1,485	0	0	0	16,725	39,282	56,007
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	5	115	120
法律会計費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000	264,000
その他経費計	563,770	789,517	833,446	706,518	289,332	2,739,372	2,089,227	4,601,269	526,874	1,662,657	471,430	12,585,916	0	0	27,859,328	1,639,032	29,498,360
経常費用計	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	3,974,387	73,747,576
経常収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,285,745	1,285,745

※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、高德ひだまり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、高德ひだまり改修工事、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(スズキバレット(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	38,640	0	0	38,640	0	38,640
敷 金	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