

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	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	ユアプレイス	高德	あそびのにな	キリフリ	キッズ	のんびりカフェ	無料の塾							
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	256,000	256,000	
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	
2. 受取寄付金																		
寄付金収入	300,097	1,610	180,966	150,000	27,310	695,163	0	0	334,632	49,799	351,503	0	0	0	2,091,080	3,143,852	5,234,932	
3. 受取助成金等																		
助成金収入	0	0	0	1,000,000	0	0	0	21,240,000	0	0	0	0	0	0	22,240,000	373,000	22,613,000	
補助金収入	0	0	0	0	0	0	121,000	0	0	0	0	0	0	0	121,000	0	121,000	
4. 事業収益																		
事業収入	0	0	177,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,740	0	177,740	
利用者負担金収入	0	0	0	0	0	0	0	46,500	0	0	0	0	210,000	0	256,500	0	256,500	
職員負担金収入	0	0	0	0	0	123,000	73,800	21,400	24,700	24,700	0	0	0	0	267,600	0	267,600	
物品販売収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900	900	
委託金収入	10,019,700	17,200	4,030,000	926,625	1,180,800	5,559,950	5,755,200	0	3,050,410	5,755,200	3,223,440	11,866,509	0	0	51,385,034	1,530,855	52,915,889	
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	101	101	
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110	110	
経常収益計	10,319,797	18,810	4,388,706	2,076,625	1,208,110	6,378,113	5,950,000	21,307,900	3,075,110	6,114,532	3,273,239	12,218,012	210,000	0	76,538,954	5,624,818	82,163,772	
II 経常費用																		
(1) 人件費																		
給料 手当	8,444,984	17,200	2,077,328	1,218,435	787,476	3,261,240	3,361,240	1,636,853	2,095,250	4,190,511	2,315,210	0	142,171	0	29,547,898	1,432,910	30,980,808	
法定福利費	859,321	0	184,140	122,760	122,760	408,178	438,868	211,761	184,140	306,901	230,176	0	0	0	3,069,005	0	3,069,005	
福利厚生費	163,122	0	0	0	34,989	33,000	33,000	15,000	31,988	89,808	31,989	0	0	0	432,896	35,301	468,197	
人件費計	9,467,427	17,200	2,261,468	1,341,195	945,225	3,702,418	3,833,108	1,863,614	2,311,378	4,587,220	2,577,375	0	142,171	0	33,049,799	1,468,211	34,518,010	
(2) その他経費																		
委託費	0	0	204,000	114,000	0	0	0	0	0	39,000	0	11,603,716	0	0	11,960,716	0	11,960,716	
通信費	34,123	0	53,792	26,466	0	18,457	18,215	14,377	0	33,713	0	0	0	0	199,143	463,397	662,540	
水道光熱費	0	0	0	0	0	369,188	378,887	46,859	0	222,636	0	0	0	0	1,017,570	59,293	1,076,863	
旅費交通費	8,825	0	248,090	122,825	53,010	257,530	210,274	23,925	40,950	12,675	4,875	0	1,575	0	984,554	8,225	992,779	
通勤費補助	73,920	0	0	0	36,960	60,240	59,040	0	58,080	19,350	26,400	0	0	0	333,990	19,000	352,990	
接待交際費	0	0	29,061	0	0	0	2,663	0	0	0	0	0	0	0	31,724	0	31,724	
会議費	0	0	86,956	40,402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127,358	4,576	131,934	
事務用消耗品費	0	0	5,728	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,728	35,985	41,713	
消耗品費	8,415	0	182,778	23,164	0	32,380	47,259	135,149	10,000	47,018	6,159	0	0	0	492,322	51,835	544,157	
備品消耗品費	0	0	0	0	0	1,929	0	0	0	0	0	0	0	0	1,929	0	1,929	
新聞図書費	0	0	0	45,888	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,888	87,820	133,708	
印刷経費	1,500	0	174,187	10,920	0	0	0	52,100	0	0	10	0	0	0	238,717	43,840	282,557	
修繕費	1,000	0	0	0	8,900	178,500	88,609	0	41,000	141,820	0	0	0	0	459,829	0	459,829	
地代家賃	0	0	0	0	0	1,000,000	240,000	0	240,000	360,000	200,000	0	0	0	2,040,000	0	2,040,000	
賃借料	0	0	13,710	0	0	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	73,710	0	73,710	
車両燃料費	49,626	0	0	0	55,775	0	0	97,035	0	62,213	0	0	0	0	264,649	0	264,649	
保険料	87,200	1,500	300	0	75,110	77,010	68,800	183,650	23,600	129,440	10,000	0	0	0	656,610	8,000	664,610	
租税公課	12,900	0	198,160	99,080	7,200	257,608	277,424	144,500	138,712	280,208	138,712	614,296	0	0	2,168,800	1,570	2,170,370	
諸会費	0	0	14,000	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,000	43,375	107,375	
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000	
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	704,470	100,000	0	0	0	54,824	195,000	0	263,000	0	0	0	1,317,294	0	1,317,294	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	140	54,950	0	140	0	0	0	0	55,230	132,136	187,366	
研修費	0	0	88,000	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,000	0	128,000	
生活支援費	519,777	0	0	0	18,530	346,770	235,782	108,444	8,829	59,676	42,472	0	0	0	1,340,280	0	1,340,280	
イベント費	0	0	764	0	7,400	14,812	30,739	8,705	1,702	1,600	4,236	0	0	0	69,958	6,844	76,802	
減価償却費	55,084	0	0	0	0	0	304,231	610,445	0	115,523	0	0	0	0	1,085,283	0	1,085,283	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,860	0	0	0	0	1,860	0	1,860	
振込手数料	0	110	4,442	1,430	0	1,210	910	2,310	1,540	440	0	0	0	0	12,392	39,263	51,655	
雑損失	0	0	0	0	0	61	36	0	0	0	0	0	0	0	97	1,752	1,849	
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	852,370	1,610	2,127,238	674,175	262,885	2,675,695	1,963,009	1,537,273	759,413	1,527,312	695,864	12,218,012	1,575	0	25,296,431	1,280,911	26,577,342	
経常費用計	10,319,797	18,810	4,388,706	2,015,370	1,208,110	6,378,113	5,796,117	3,400,887	3,070,791	6,114,532	3,273,239	12,218,012	143,746	0	58,346,230	2,749,122	61,095,352	
経常収支差額	0	0	0	61,255	0	0	153,883	17,907,013	4,319	0	0	0	66,254	0	18,192,724	2,875,696	21,068,420	

※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。

※子ども第三の居場所「あそびのにな」：助成金の多くを建物増築費用、車両購入費用に充当しています。それら取引は財産の取得にあたり、経常経費にあがっていないため、大幅な黒字に見えています。

※高德ひだまりの改修工事：阿部亮財団からの改修工事のための寄付金2,375,318円＋一般寄付金を充当して実施しました。その分も黒字に見えてしまいます。

3. 用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	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、あそびのにな多目的室)	1,381,120	12803131	0	14,184,251	846,914	13,337,337
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、あそびのにな設備等)	5,297,753	4800871	0	10,098,624	1,876,040	8,222,584
器具備品(YourPlaceひだまりのエアコン設置)	287,452	0	0	287,452	287,452	0
車両(スズキパレット(育児支援等)、アルト×2台(キッズ、相談室)、日産キャラバン(あそびのにな))	1,026,200	3,777,280	0	4,803,480	1,445,476	3,358,004
無形固定資産						
電話加入権	38,640	0	0	38,640	0	38,640
合 計	8,031,165	21,381,282	0	29,412,447	4,455,882	24,956,565