

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、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）によつています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によつています。

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。

(単位:円)

科 目	リサイクル施設 運転管理事業	学童の家 運営事業	アトリエSun 事業	放課後等 デイサービス事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1 受取会費					0	55,000	55,000
2 受取寄付金					0	0	0
3 受取助成金等					0	0	0
4 事業収益	53,900,000	24,547,800	7,178,875		85,626,675	0	85,626,675
5 給付金			30,392,600	22,897,142	53,289,742	0	53,289,742
6 負担金				822,738	822,738	0	822,738
7 補助金					0	0	0
8 利息					0	1,080	1,080
9 その他収益			840,000	553,060	1,393,060	1,668	1,394,728
経常収益計	53,900,000	24,547,800	38,411,475	24,272,940	141,132,215	57,748	141,189,963
II 経常費用							
1 人件費	36,395,110	21,542,988	29,925,783	18,090,671	105,954,552	4,147,064	110,101,616
2 その他経費	12,860,393	3,004,812	6,067,476	4,731,670	26,664,351	3,751,126	30,415,477
経常費用計	49,255,503	24,547,800	35,993,259	22,822,341	132,618,903	7,898,190	140,517,093
当期経常増減額	4,644,497	0	2,418,216	1,450,599	8,513,312	△ 7,840,442	672,870
III 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用							
工賃変動積立金積立額	0	0	455,868	0	455,868	0	455,868
経常外費用計	0	0	455,868	0	455,868	0	455,868
当期経常外増減額	0	0	△ 455,868	0	△ 455,868	0	△ 455,868
他会計振替額	△ 3,802,210	0	△ 2,141,700	△ 1,954,280	△ 7,898,190	7,898,190	0
税引前当期正味財産増減額	842,287	0	△ 179,352	△ 503,681	159,254	57,748	217,002
法人税、事業税及び住民税等	0	0	0	0	0	82,000	82,000
当期正味財産増減額	842,287	0	△ 179,352	△ 503,681	159,254	△ 24,252	135,002

3 用途等が制約された寄付金等の内訳

(単位:円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
障がい児安心・安全 対策支援事業		313,060	313,060	0	
合 計	0	313,060	313,060	0	

4 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首取得価格	取得	減少	圧縮記帳額	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
基本財産							
土地	18,267,400	0	0		18,267,400	0	18,267,400
有形固定資産							
建物	59,055,141	5,952,907	0	26,943,339	38,064,709	11,214,202	26,850,507
建物付属設備	19,025,826	1,951,093	0	14,548,661	6,428,258	1,480,326	4,947,932
構築物	2,408,400	0	0		2,408,400	1,786,230	622,170
機械装置	281,500	0	0		281,500	281,499	1
車両運搬具	9,362,436	0	0		9,362,436	7,731,572	1,630,864
器具及び備品	1,959,041	0	0		1,959,041	1,851,912	107,129
少額減価償却資産	0	639,260	0		639,260	639,260	0
無形固定資産							
電話加入権	24,150	0	0		24,150	0	24,150
その他の資産							0
リサイクル預託金	12,470	0	0		12,470		12,470
退職給付引当金	5,753,947	889,179	1,033,209		5,609,917		5,609,917
工賃変動積立資産	0	410,560	0		410,560		410,560
合 計	116,150,311	9,842,999	1,033,209	41,492,000	83,468,101	24,985,001	58,483,100