令和4年度　活動計算書の注記

1．重要な会計方針

活動予算書の作成は、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)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価は最終仕入原価法によっている。

(2)固定資産の減価償却方法

車輌運搬具：　定率法

(3)消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2．会計方針の変更

会計方針の変更はありません。

3．事業別損益の状況

事業費の区分は以下のとおりです。

A事業	こどもの教育に関する調査・研究事業及び情報提供事業
B事業	子どもの育児・子育て相談(発達に関する相談を含む)事業
C事業	治療教育としての農業・養蜂及び農作物・蜂蜜・蜜蝋製品の製造販売事業
D事業	保護者・市民に対する子どもの健全育成のための啓発事業
E事業	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業
F事業	児童福祉法に基づく障害児相談支援事業
G事業	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく一般相談支援事業
H事業	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく特定相談支援事業
I事業	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業
J事業	食の提供及び親と子の居場所提供事業

(単位:円)

科目	A事業費	B事業費	C事業費	D事業費	E事業費	F事業費	G事業費	H事業費	I事業費	J事業費	合計
Ⅰ 経常収益											
1 受取会費					194,000						194,000
2 受取寄付金					3,330,000						3,330,000
3 受取助成金等					0						0
4 事業収益					32,707,146						32,707,146
5 その他収益					305,533						305,533
経常収益計	0	0	0	0	36,536,679					0	36,536,679
Ⅱ 経常費用											
1 事業費											
(1) 人件費											
給料手当					18,559,411						18,559,411
法定福利費					2,544,375						2,544,375
福利厚生費					204,398						204,398
人件費計	0	0	0	0	21,308,184					0	21,308,184
(2) その他経費											
旅費交通費					478,671						478,671
通信費					285,849						285,849
交際費					89,381						89,381
減価償却費					1,725,640						1,725,640
地代家賃					1,060,000						1,060,000
保険料					766,910						766,910
修繕費					570,992						570,992
水道光熱費					330,482						330,482
車輌燃料費					501,062						501,062
消耗品購入費					318,884						318,884
運賃					1,210						1,210
諸会費					0						0
支払手数料					0						0
新聞図書費					3,740						3,740
食材費					238,702						238,702
支払報酬					1,037,962						1,037,962
少額資産					0						0
雑費					359,781						359,781
その他経費計	0	0	0	0	7,769,266					0	7,769,266
事業費計	0	0	0	0	29,077,450					0	29,077,450
2 管理費											

(1) 人件費											
給料手当											0
法定福利費											0
福利厚生費											0
人件費計	0	0	0	0	0					0	0
(2) その他経費											
旅費交通費					0						0
交際費					0						0
租税公課					434,904						434,904
事務用品					428,627						428,627
支払手数料					42,062						42,062
支払利息					97,142						97,142
その他経費計	0	0	0	0	1,002,735					0	1,002,735
管理費計	0	0	0	0	1,002,735					0	1,002,735
経常費用計	0	0	0	0	30,080,185					0	30,080,185
当期経常増減額	0	0	0	0	6,456,494					0	6,456,494
Ⅲ 経常外収益											
固定資産売却益					49,999						
経常外収益計	0	0	0	0	49,999	0	0	0	0	0	49,999
Ⅳ 経常外費用											
固定資産売却損					0						0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	0	0	0	0	6,506,493	0	0	0	0	0	6,506,493
前期正味財産増減額	0	0	0	0	5,593,727	0	0	0	0	0	5,593,727
繰越正味財産増減額	0	0	0	0	12,100,220	0	0	0	0	0	12,100,220

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得額	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						
構築物	491,563	0	0	491,563	63,123	428,440
車両運搬具	1,142,780	5,888,030	300,000	6,730,810	2,292,473	4,438,337
工具器具備品	919,552	0	0	919,552	578,657	340,895
土地	7,196,186	0	0	7,196,186	0	7,196,186
合計	9,750,081	5,888,030	300,000	15,338,111	2,934,253	12,403,858

5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	3,626,200	0	1,500,000	2,126,200
金融機関	5,686,009	3,000,000	1,101,146	7,584,863
合計	9,312,209	3,000,000	2,601,146	9,711,063