

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法及び定率法にて減価償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の内訳は以下の通りです。

	パリアフリーショップ	パリアフリー下宿	訪問介護	デイサービス	共通事業	合計
(1) 人件費 給料手当 役員報酬 法定福利費 福利厚生費 人件費計		5,433,052	17,321,255	7,153,717		29,908,024 2,619,150 3,160,735 318,054
0	5,433,052	17,321,255	7,153,717	6,097,939		36,005,963
(2) その他経費 食材仕入 旅費交通費 保険料 車両費 研修費 通信運搬費 備品消耗品費 広告宣伝費 修繕費 地代家賃 事務消耗品費 水道光熱費 賃借料 支払手数料 管理諸費用 新聞図書費 諸会費 雑費 その他経費計	2,000 2,324 9,325 2,400,000 852,644 220 11,200	2,892,527 121,090 429,391 96,195 77,149 300,000 22,880 1,199,054 253,490 50,600 7,000	92,950 323,400	61,543 45,170 72,490 52,862 37,559 99,726 2,024 272,927 276,000 44,400 10,000 37,000	9,895 2,630 538,680 1,314,920 3,100 120,090 55,327 292,600 176,875 2,700,000 24,904 2,324,625 819,100 170,952 424,882 323,400 95,000 17,000 4,500	2,963,965 4,630 704,940 1,389,734 3,100 362,097 531,602 292,600 24,904 2,324,625 819,100 424,882 323,400 95,000 17,000 52,700
事業費計	3,277,713	5,426,496	439,230	1,011,921	3,055,794	13,211,154
	3,277,713	10,859,548	17,760,485	8,165,638	9,153,733	49,217,117

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

科 目	期首取得価額	増加	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(1) 有形固定資産 建 物 建物付属設備 構築物 車両運搬具 器具備品 土 地	30,487,176 14,721,040 2,593,500 0 7,508,011 23,438,950			30,487,176 14,721,040 2,593,500 0 7,791,811 23,438,950	△ 29,108,209 △ 12,471,070 △ 2,593,498 0 △ 6,969,208	1,378,967 2,249,970 2 0 822,603 23,438,950
(2) 投資その他の資産 出資金 保証金	100,000 350,000	283,800		100,000 350,000	0 0	100,000 350,000
合 計	79,198,677	283,800	0	79,482,477	△ 51,141,985	28,340,492

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
(1) 短期借入金	0	0	0	0
(2) 長期借入金 役員	16,302,374	300,000	△ 1,750,000	14,852,374
合 計	16,302,374	300,000	△ 1,750,000	14,852,374