

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又は定率法で償却を行っています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

・該当無し

(3) ボランティアによる役務の提供

・該当無し

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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

・放課後等デイサービス事業のみのため、事業費ごとの内訳は作成しておりません。

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
社会福祉法人 中央共同募金会		1,580,000	1,580,000	0	事業所設備の取得
公益財団法人 神戸やまぶき財団	0	3,520,000	3,520,000	0	事業所設備の取得
公益財団法人 神戸やまぶき財団	0	1,390,000	1,390,000	0	事業所設備の取得
合 計	0	6,490,000	6,490,000	0	

7. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

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						
建物付属設備						
事業所 電気工事一式	418,000	0	0	418,000	72,504	345,496
事業所 水道工事一式	385,000	0	0	385,000	66,780	318,220
事業所 内装工事一式	4,491,300	0	0	4,491,300	1,161,204	3,330,096
事業所 浴槽改修工事	3,986,547	0	0	3,986,547	498,317	3,488,230
事業所 全体床工事	283,560	0	0	283,560	35,445	248,115
小計	9,564,407	0	0	9,564,407	1,834,250	7,730,157
構築物						
外構屋根工事（カーポート）	246,300	0	0	246,300	17,240	229,060
小計	246,300	0	0	246,300	17,240	229,060
車両運搬具						
車両	1,430,000	0	0	1,430,000	917,691	512,309
車両	1,480,710	0	0	1,480,710	950,234	530,476
車両	3,104,440	0	0	3,104,440	1,091,239	2,013,201
車両	1,859,965	1,859,965	0	0	0	0
電動介護リフト	0	256,000	0	256,000	106,666	149,334
車両	0	6,014,361	0	6,014,361	3,508,377	2,505,984
車両	0	2,107,750	0	2,107,750	175,645	1,932,105
車両	0	4,270,000	0	4,270,000	118,492	4,151,508
小計	7,875,115	12,648,111	1,859,965	18,663,261	6,868,344	11,794,917
什器備品						
パソコン	170,000	0	0	170,000	147,007	22,993
POPシャワードーム	4,730,000	0	0	4,730,000	1,404,218	3,325,782
ポータブル電源	139,900	0	0	139,900	51,765	88,135
エアコン	100,100	0	0	100,100	37,038	63,062
高田ベッド	0	123,200	0	123,200	30,800	92,400
事務所看板	0	174,900	0	174,900	116,658	58,242
小計	5,140,000	298,100	0	5,438,100	1,787,486	3,650,614
合計	22,825,822	12,946,211	1,859,965	33,912,068	10,507,320	23,404,748

8. 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
長期借入金 姫路信用金庫	6,400,000	0	1,040,000	5,360,000
長期借入金 姫路信用金庫	6,000,000	0	936,000	5,064,000
長期借入金 姫路信用金庫	0	4,300,000	60,000	4,240,000
役員借入金	7,150,000	0	1,599,000	5,551,000
合計	19,550,000	4,300,000	3,635,000	20,215,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
長期借入金	5,561,000	5,561,000	5,561,000

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状況並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・現物寄附の評価方法

現物寄附を受けた固定資産の評価方法は、時価によっていますが、当期において現物寄附はありません。

・事業費と管理費の按分方法

事業費は、法人が目的とする事業を行うために直接要する費用を計上しています。
管理費は、法人の事業を管理するための費用を計上しています。

・重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

・その他の事業に係る資産の状況

その他の事業に係る資産の状況で、特記する事はありません。