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(2017年12月12日　NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1)消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

(2)固定資産の減価償却方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却をしています。

(3)貸借対照表の作成要領

過年度は内部取引を資産および負債へ同額ずつ、また収益および費用へ同額ずつ計上していたが、今年度より当該内部取引は相殺消去したうえで、貸借対照表、活動計算書を作成するものと変更しています。

尚、この変更により当期正味財産増減額への影響はありません。

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	高松ひろば(本体事業)	高松ひろば(感染拡大防止事業)	坂出ひろば(本体事業)	坂出ひろば(感染拡大防止事業)	香西ひろば(本体事業)	香西ひろば(感染拡大防止事業)	高松ｺｰﾃﾞｨ(本体事業)	高松ｺｰﾃﾞｨ(感染拡大防止事業)	まろっ子ひろば(本体事業)	まろっこひろば(感染拡大防止事業)	まろっ子ｺｰﾃﾞｨ	まろっ子ｺｰﾃﾞｨ(感染拡大防止事業)	まろっ子一時預り	まろっ子ﾌｪｽﾃｨﾊﾞﾙ	まろっ子事務局	高松市 子育て支援総合情報発信事業	香川県 地域子育て支援員人材養成事業	香川県 縁結びから子育てまで美容-eki事業	香川県 働く女性活躍応援セミナー委託業務	香川県「ｲｸｸﾝ香川」たまご育て事業	子育てﾊﾝﾄﾞﾌﾞｯｸの協働発行事業	女性ﾘｰﾀﾞｰ養成事業	ﾄｺﾓ市民活動団体助成事業	讃岐おもちゃ美術館	子育て環境改善部事業	子育て環境改善部事業	事業部門計	管理部門	内部取引消去	合計
Ⅰ経常収益																														
1.受取会費																										41,000	41,000			41,000
2.受取寄付金			5,000																					500,000		488,544	993,544			993,544
3.受取補助金等				461,000																					480,500	4,026,797	4,968,297			4,968,297
4.事業収益	8,270,000	1,000,000	8,300,000		8,270,000	1,000,000	7,505,000	750,000	7,453,000	384,000	6,732,000	500,000	2,032,800	200,000	5,742,000	2,265,450	8,738,000	2,500,000	2,180,000	3,710,000	5,280,000	1,000,000				37,828,148	121,640,398		-26,160,604	95,479,794
5.負担金収入																											0			0
6.その他収益	7,936		24,929		15,054		2,920		17,774		36,815		235,168	324	590,063	658	1,963	535	3,999	3,917	660	4,088				6,699,528	7,646,331		-7,403,790	242,541
経常収益計	8,277,936	1,000,000	8,329,929	461,000	8,285,054	1,000,000	7,507,920	750,000	7,470,774	384,000	6,768,815	500,000	2,267,968	200,324	6,332,063	2,266,108	8,739,963	2,500,535	2,183,999	3,713,917	5,280,660	1,004,088	0	500,000	480,500	49,084,017	135,289,570	0	-33,564,394	101,725,176
Ⅱ経常費用																														0
(1)人件費																														0
役員報酬																											0	3,000,000		3,000,000
給料手当	4,064,709		3,840,280		4,126,423		3,559,671		4,361,411		3,597,737		1,902,852		2,181,843											7,512,922	35,147,848	3,201,989		38,349,837
人件費																462,000	3,267,000										3,729,000		-3,729,000	0
諸手当	87,400		23,700		134,600		101,040		97,800		64,800		48,000		23,000											138,700	719,040	114,000		833,040
賞与																										3,895,000	3,895,000	1,225,000		5,120,000
退職金																											0			0
福利厚生費																										123,991	123,991	5,494		129,485
法定福利費	331,522		310,282		297,161		596,206		292,686		596,788		263,336		301,813											5,978,906	8,968,700	600,294	-2,989,794	6,579,200
人件費計	4,483,631	0	4,174,262	0	4,558,184	0	4,256,917	0	4,751,897	0	4,259,325	0	2,214,188	0	2,506,656	462,000	3,267,000	0	0	0	0	0	0	0	0	17,649,519	52,583,579	8,146,777	-6,718,794	54,011,562
(2)その他経費																														0
旅費交通費	151,320		54,200		8,345		98,280		1,300		14,998				1,300		104,052		98,540	10,400						408,151	950,886	408,152		1,359,038
通信運搬費	77,922		108,946		118,844		263,020		96,840		30,938			1,380	183,303		141,087	188,453	55,815	423,688	3,466	890				886,775	2,581,367	380,046	-198,000	2,763,413
消耗什器備品費																											0			0
事務用消耗品費	381,524	975,580	609,003	461,000	726,627	998,680	321,291	747,030	578,208	373,868	428,172	484,531		52,969	682,504	38,058	201,864	28,571	54,283	58,453	33,000					1,476,936	9,712,152	54,593	-90,002	9,676,743
広告宣伝費																		590,000		154,000						10,000	754,000		-744,000	10,000
修繕費																											0			0
印刷製本費																556,050	325,975	242,000	68,360	156,970	2,266,000	3,270				4,201,675	7,820,300			7,820,300
賃借料											5,000				60,000		1,213,490		93,150	88,640		46,980				5,340	1,512,600			1,512,600
保険料	26,115		22,300		30,280				34,440		6,035		32,000	2,280						12,151		1,035				4,540	171,176	1,549,695		1,720,871
諸謝金									10,000								1,832,940	420,000	380,000	253,748		330,000				10,000	3,236,688		-635,000	2,601,688
租税公課															200		794,542	227,321	146,171	336,467		84,193				3,912,284	5,501,178		-1,588,694	3,912,484
会議費																											0	9,712		9,712
地代家賃	1,166,400		1,332,000		960,000		388,800																			1,749,600	5,596,800	194,400	-1,555,200	4,236,000
業務委託費					7,000				42,000		30,000		20,020		290,060	42,900										2,684,962	3,116,942	397,650	-72,000	3,442,592
制作費																198,000	136,400	50,000	204,600	53,900		25,300					668,200		-198,000	470,200
運営管理費																962,830	699,000	705,900	1,080,000	2,160,000	2,976,874	510,000					9,094,604		-9,094,604	0
施設充実費																											0			0
水道光熱費	235,300		311,206		84,740		61,386		204,757		138,000				927,874											291,500	2,254,763	32,389	-582,000	1,705,152
諸会費	9,000		9,000		9,000				9,000																	112,000	148,000			148,000
支払手数料																											0			0
研修費	41,000		15,000		88,750		301,258		28,750		92,750															57,566	625,074			625,074
交際費																										19,986	19,986	179,871		199,857
寄付金																											0	8,000		8,000
減価償却額																										333,400	333,400			333,400
雑費	25,724	24,420	14,012		13,284	1,320	136,968	2,970	33,582	10,132	83,597	15,469	1,760	143,695	268,439	6,270	23,613	48,290	3,080	5,500	1,320	2,420				750,720	1,616,585		-328,100	1,288,485
本部経費	1,680,000		1,680,000		1,680,000		1,680,000		1,680,000		1,680,000				1,680,000												11,760,000		-11,760,000	0
その他経費計	3,794,305	1,000,000	4,155,667	461,000	3,726,870	1,000,000	3,251,003	750,000	2,718,877	384,000	2,509,490	500,000	53,780	200,324	4,093,680	1,804,108	5,472,963	2,500,535	2,183,999	3,713,917	5,280,660	1,004,088	0	0	0	16,915,435	67,474,701	3,214,508	-26,845,600	43,843,609
経常費用計	8,277,936	1,000,000	8,329,929	461,000	8,285,054	1,000,000	7,507,920	750,000	7,470,774	384,000	6,768,815	500,000	2,267,968	200,324	6,600,336	2,266,108	8,739,963	2,500,535	2,183,999	3,713,917	5,280,660	1,004,088	0	0	0	34,564,954	120,058,280	11,361,285	-33,564,394	97,855,171
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-268,273	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	480,500	14,519,063	15,231,290	△ 11,361,285	0	3,870,005
他会計振替額																								2,870,000		-2,870,000	0			0
当期正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-268,273	0	0	0	0	0	0	0	0	3,370,000	480,500	11,649,063	15,231,290	-11,361,285	0	3,870,005

3.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
建物	470,000			470,000	△ 32,900	437,100
無形固定資産	1,620,000			1,620,000	△ 1,323,000	297,000

4.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	0	40,000,000	2,672,000	37,328,000

5.役員及びその近親者との取引の内容

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)事業費		
給料手当	35,147,848	4,533,665
(活動計算書)管理費		
給料手当	3,201,989	1,533,665
活動計算書計	38,349,837	6,067,330