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、昨年度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(本体事業)	まろっ子ｺｰﾃﾞｨ(感染拡大防止事業)	まろっ子ｺｰﾃﾞｨ(ICT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	高松市 乳幼児とのふれあい事業	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「イクケン香川」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	ひとり親家庭等子育て支援総合情報発信事業	香川県NPO基金補助金(団体指定)	香川県NPO基金補助金(子ども分野)	讃岐おもちゃ美術館	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																													44,000	44,000			44,000
2.受取寄付金																												39,822,000	520,183	40,342,183			40,342,183
3.受取補助金等				300,000																				1,200,000			45,000	1,077,000	3,805,000	6,427,000			6,427,000
4.事業収益	8,398,000	300,000	8,548,000		8,398,000	300,000	7,604,000	300,000	8,575,000	300,000	7,782,000	300,000	500,000	3,851,400	300,000	6,236,000	948,200	230,000	8,738,000	967,000	2,673,821	6,116,000	1,060,000		1,361,250			30,000	42,440,182	126,256,853		-24,488,412	101,768,441
5.負担金収入																														0			0
6.その他収益	52,888		20,016		51,756		9,701		6,013		3,908	265	5,960	4	2,834	121,193	138		328,741	1,310			506	3,588	1,518	4,960	90,518	230	6,616,649	7,322,696		-6,905,828	416,868
経常収益計	8,450,888	300,000	8,568,016	300,000	8,449,756	300,000	7,613,701	300,000	8,581,013	300,000	7,785,908	300,265	505,960	3,851,404	302,834	6,357,193	948,338	230,000	9,066,741	968,310	2,673,821	6,116,000	1,060,506	1,203,588	1,362,768	49,960	1,167,518	43,657,230	49,621,014	180,392,732	0	-31,394,240	148,998,492
Ⅱ経常費用																																	0
(1)人件費																																	0
役員報酬																												1,500,000		1,500,000	1,500,000		3,000,000
給料手当	4,150,544		3,908,383		4,722,413		3,871,253		4,989,454		4,791,533			2,992,137		2,149,836												2,530,515	6,137,585	40,243,653	2,679,785		42,923,438
人件費																	330,000	200,000	3,186,000					330,000	132,000				4,178,000	-4,178,000	0
諸手当	86,400		41,500		142,200		121,800		172,000		82,800			116,000		500													180,750	943,950	114,000		1,057,950
賞与																													4,105,000	4,105,000	1,305,000		5,410,000
退職金																														0			0
福利厚生費																													227,348	227,348	15,219		242,567
法定福利費	344,813		311,803		315,599		536,647		477,628		646,320			326,856		331,710												448,429	4,665,743	8,405,548	606,282	-3,291,405	5,720,425
人件費計	4,581,757	0	4,261,686	0	5,180,212	0	4,529,700	0	5,639,082	0	5,520,653	0	0	3,434,993	0	2,482,046	330,000	200,000	3,186,000	0	0	0	0	330,000	132,000	0	0	4,478,944	15,316,426	59,603,499	6,220,286	-7,469,405	58,354,380
(2)その他経費																																	0
旅費交通費	173,650		171,644		5,300		192,208		5,000		15,184								100,544								244,720	293,165	353,626	1,555,041	353,627		1,908,668
通信運搬費	70,886		96,392		112,451		195,073		48,171		30,167			252	9,246	215,562			134,648	70,975	299,940	3,958	692	51,438		3,090	11,508	389,822	1,089,373	2,833,644	466,874	-180,975	3,119,543
消耗什器備品費																														0			0
事務用消耗品費	450,371	299,340	673,951	300,000	356,399	298,735	414,745	295,794	1,142,708	295,172	310,947	294,305	505,630	298,647	164,677	572,979	24,338		130,038		31,285		10,070	78,950	14,388		26,370	2,159,717	1,944,626	11,094,182	81,088	-78,787	11,096,483
広告宣伝費																			511,500	360,000	200,000							330,000		1,401,500		-560,000	841,500
修繕費																														0			0
印刷製本費																			15,366	7,985	40,900	2,245,100	4,960	53,280	556,050	3,920	2,110	101,510	5,085,060	8,116,241			8,116,241
賃借料																			1,493,800		8,480		26,380			3,620	258,250		1,124,184	2,914,714			2,914,714
保険料	25,080		22,300		30,280				34,440					32,000	3,256						6,193		1,485				3,210	7,700	77,142	243,086	1,549,695		1,792,781
諸謝金																		30,000	1,783,000		30,000		330,000	611,000		6,000	543,420	100,000	82,500	3,515,920		-175,000	3,340,920
租税公課																400			816,164	72,500	231,043		92,529					200	2,951,818	4,164,654		-1,212,236	2,952,418
会議費																												30,112	39,200	69,312	5,832		75,144
地代家賃	1,166,400		1,332,000		960,000		388,800									55,000												353,100	2,067,390	6,322,690	229,710	-1,555,200	4,997,200
業務委託費					7,000									33,880		280,710												38,500	3,055,417	3,415,507	402,930		3,818,437
制作費																			169,400	55,000	11,000		25,300	77,000	198,000	33,000	30,000	1,020,000	85,300	1,704,000		-198,000	1,506,000
運営管理費																	550,770		699,000	365,000	1,810,000	3,863,642	567,000		462,000					8,317,412		-8,317,412	0
施設充実費																														0			0
水道光熱費	252,307		317,311		105,222		56,140				29,090					895,632												14,245	318,213	1,988,160	35,357	-220,000	1,803,517
諸会費	8,000		18,000		8,000				8,000							10,000													235,875	287,875			287,875
支払手数料																														0			0
研修費	39,160		30,000		73,070		201,200		28,000		157,950			11,000		20,000														560,380			560,380
交際費																												196,592	14,371	210,963	129,339		340,302
寄付金																														0	177,000		177,000
減価償却額																												2,200,000	306,400	2,506,400			2,506,400
雑費	103,277	660	64,732		31,822	1,265	55,835	4,206	95,612	4,828	141,917	5,960	330	40,632	125,655	20,896	43,230		27,281	36,850	4,980	3,300	2,090	1,920	330	330	47,930	2,163,129	1,270,564	4,299,561		-367,225	3,932,336
本部経費	1,580,000		1,580,000		1,580,000		1,580,000		1,580,000		1,580,000					1,580,000														11,060,000		-11,060,000	0
その他経費計	3,869,131	300,000	4,306,330	300,000	3,269,544	300,000	3,084,001	300,000	2,941,931	300,000	2,265,255	300,265	505,960	416,411	302,834	3,651,179	618,338	30,000	5,880,741	968,310	2,673,821	6,116,000	1,060,506	873,588	1,230,768	49,960	1,167,518	9,397,792	20,101,059	76,581,242	3,431,452	-23,924,835	56,087,859
経常費用計	8,450,888	300,000	8,568,016	300,000	8,449,756	300,000	7,613,701	300,000	8,581,013	300,000	7,785,908	300,265	505,960	3,851,404	302,834	6,133,225	948,338	230,000	9,066,741	968,310	2,673,821	6,116,000	1,060,506	1,203,588	1,362,768	49,960	1,167,518	13,876,736	35,417,485	136,184,741	9,651,738	-31,394,240	114,442,239
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223,968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,780,494	14,203,529	44,207,991	△ 9,651,738	0	34,556,253
他会計振替額																												3,500,000	-3,500,000	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	0	223,968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,280,494	10,703,529	44,207,991	-9,651,738	0	34,556,253

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	△ 42,300	427,700
無形固定資産	1,620,000			1,620,000	△ 1,620,000	0
繰延資産		11,000,000		11,000,000	△ 2,200,000	8,800,000

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	37,328,000		4,008,000	33,320,000

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	40,243,653	4,742,002
(活動計算書)管理費		
給料手当	2,679,785	1,615,129
活動計算書計	42,923,438	6,357,131