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き、建物および建物付属設備は定額法、器具及び備品は定率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、一昨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)	高松ひろば(ICT化推進事業)	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)	香西ひろば(ICT化推進事業)	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)	高松ｺｰﾃﾞｨ(ICT化推進事業)	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)	まろっ子一時預り	まろっ子フェスティバル	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	さかいでハンドグック事業	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-oki事業	放課後児童支援員認定資格研修事業	香川県「イクケン香川」たまご育て事業	女性が輝く職場づくり支援事業	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	ﾄﾞつキ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	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																															200,000	200,000			200,000
2.受取寄付金																														3,354,060	1,228,164	4,582,224			4,582,224
3.受取補助金等					300,000																						913,550			1,000,000		2,213,550			2,213,550
4.事業収益	8,398,000	1,228,400	34,980	8,398,000		9,916,000	872,000	32,780	8,686,000	300,000	34,980	8,575,000	300,000	7,782,000	300,000	3,706,400	300,000	6,236,000	948,200	340,000	660,000	8,738,000	977,000	1,711,000	3,055,000	2,400,000	5,975,200	1,200,000		1,361,250	33,034,726	40,849,967	166,350,883		△ 23,765,124	142,585,759
5.負担金収入																																0			0
6.その他収益	24,168			38,957		41,936			24			322		18,792		113	26,889	69,340	686	4,110		3,169	4,758	69	887	36,145		9,064	163	7,016	484,534	7,621,362	8,392,504		△ 7,601,298	791,206
経常収益計	8,422,168	1,228,400	34,980	8,436,957	300,000	9,957,936	872,000	32,780	8,686,024	300,000	34,980	8,575,322	300,000	7,800,792	300,000	3,706,513	326,889	6,305,340	948,886	344,110	660,000	8,741,169	981,758	1,711,069	3,055,887	2,436,145	5,975,200	1,209,064	913,713	1,368,266	37,873,320	49,899,493	181,739,161	0	△ 31,366,422	150,372,739
Ⅱ経常費用																																			0
(1)人件費																																			0
役員報酬																														4,125,000		4,125,000	8,250,000	△ 4,125,000	8,250,000
給料手当	4,350,166			4,531,895		5,585,552			4,288,953			5,121,203		5,329,385		2,909,425		2,300,670												12,414,757	7,159,397	53,991,403	2,286,044		56,277,447
人件費																			330,000	198,000		3,200,000		675,000				300,000	132,000			4,835,000		△ 4,835,000	0
諸手当	165,924			99,540		200,300			116,850			152,584		80,310		48,000		19,055												451,418	176,600	1,510,581	81,000		1,591,581
賞与																															593,000	593,000	169,000		762,000
退職金																																0			0
福利厚生費																															268,990	268,990	3,585		272,575
法定福利費	361,447			375,597		422,867			508,179			599,652		686,076		382,362		363,539												1,761,210	5,959,291	11,420,220	640,336	△ 5,460,929	6,599,627
人件費計	4,877,537	0	0	5,007,032	0	6,208,719	0	0	4,913,982	0	0	5,873,439	0	6,095,771	0	3,339,787	0	2,683,264	330,000	198,000	0	3,200,000	0	675,000	0	0	0	300,000	132,000	18,752,385	14,157,278	76,744,194	11,429,965	△ 14,420,929	73,753,230
(2)その他経費																																			0
旅費交通費	47,640			110,480		59,120			170,984			1,500		41,802				1,200				100,124		28,048	21,440	79,270		40,050	41,700		2,983,721	512,220	4,239,299	512,220	△ 11,500	4,740,019
通信運搬費	141,347			91,208		103,719			102,593			40,008		24,320			11,334	206,919				115,048	111,780	14,748	72,377	44,830	1,616	3,286	22,050		55,604	1,296,280	2,459,067	238,979		2,698,046
消耗什器備品費																				110		150,151	33,250	22,550	25,498	51,087		34,229	35,293				352,168		△ 85,253	266,915
事務用消耗品費	576,675	299,670	34,980	294,275	300,000	627,623	300,000	32,780	586,383	294,310	34,980	767,602	300,000	223,634	283,708	222,746	159,084	442,332	22,576											13,286	11,827,139	785,228	18,429,011	84,189	△ 13,286	18,499,914
広告宣伝費																						458,700	220,000		330,000	198,000					49,500		1,256,200		△ 517,000	739,200
修繕費		928,400					572,000																										1,500,400			1,500,400
印刷製本費																						10,533	62,825		21,260		2,095,500	4,340	80,300	562,650	229,287	5,383,220	8,449,915			8,449,915
賃借料																						1,220,290		406,260	103,720	59,390		55,570	36,070			993,220	2,874,520		△ 20,000	2,854,520
保険料	25,080			23,400		30,280						34,440				32,000	4,400					503									133,570	114,140	397,813	1,628,755		2,026,568
諸謝金																				146,000	6,000	1,732,946		275,000	81,640	762,000		420,000	395,000		805,880	54,650	4,679,116		△ 377,000	4,302,116
租税公課															200						26,075	688,844	43,133	151,633	213,257	221,468		59,089			△ 1,807,593	3,529,280	3,125,386		△ 1,403,499	1,721,887
会議費																															67,710		67,710	28,315		96,025
地代家賃	972,000			1,332,000		960,000			972,000									60,000													4,497,460	1,271,160	10,064,620	141,240		10,205,860
業務委託費												354,200				75,900		959,015												76,083	3,356,815	4,822,013	417,945		5,239,958
制作費																					286,000	205,700	488,000		82,500	43,590		25,300		198,000	296,253	88,850	1,714,193		△ 576,000	1,138,193
運営管理費																			550,770		341,100	835,000		132,000	2,101,500	972,000	3,877,754	565,000		462,000			9,837,124		△ 9,837,124	0
施設充実費																																0			0
水道光熱費	203,736			356,121		123,291			215,549			29,311						903,336												693,343	182,325	2,707,012	20,258		2,727,270
諸会費	9,000			9,000		9,000						9,000																			422,115	458,115			458,115
支払手数料																																0			0
研修費	122,190			89,980		245,520			275,170			100,270		208,358		2,750	50,000	130,000												192,947	115,300	1,532,485			1,532,485
交際費																														173,160	14,362	187,522	129,257		316,779
寄付金																																0	5,000		5,000
減価償却額																														8,756,638	47,746	8,804,384			8,804,384
雑費	366,963	330		43,461		270,664			249,363	5,690		45,552		6,707	16,292	33,330	102,071	37,979	45,540		825	23,330	22,770	5,830	2,695	4,510	330	2,200	3,300	330	1,821,143	944,922	4,056,127		△ 69,831	3,986,296
本部経費	1,080,000			1,080,000		1,320,000			1,200,000			1,320,000		1,200,000				960,000														8,160,000		△ 8,160,000	0
その他経費計	3,544,631	1,228,400	34,980	3,429,925	300,000	3,749,217	872,000	32,780	3,772,042	300,000	34,980	2,701,883	300,000	1,705,021	300,000	366,726	326,889	3,700,781	618,886	146,110	660,000	5,541,169	981,758	1,036,069	3,055,887	2,436,145	5,975,200	1,209,064	613,713	1,236,266	30,851,845	19,111,833	100,174,200	3,206,158	△ 21,070,493	82,309,865
経常費用計	8,422,168	1,228,400	34,980	8,436,957	300,000	9,957,936	872,000	32,780	8,686,024	300,000	34,980	8,575,322	300,000	7,800,792	300,000	3,706,513	326,889	6,384,045	948,886	344,110	660,000	8,741,169	981,758	1,711,069	3,055,887	2,436,145	5,975,200	1,209,064	913,713	1,368,266	49,604,230	33,269,111	176,918,394	14,636,123	△ 35,491,422	156,063,095
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 78,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 11,730,910	16,630,382	4,820,767	△ 14,636,123	4,125,000	△ 5,690,356
他会計振替額																														2,000,000	△ 2,000,000	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	0	0	△ 78,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,730,910	14,630,382	4,820,767	△ 14,636,123	4,125,000	△ 5,690,356

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	△ 51,700	418,300
建物付属設備		17,350,773		17,350,773	△ 3,085,435	14,265,338
器具及び備品		11,340,741		11,340,741	△ 4,257,599	7,083,142
一括償却資産		2,257,051		2,257,051	△ 752,350	1,504,701
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	△ 4,400,000	6,600,000

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	33,320,000		4,008,000	29,312,000

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	53,991,403	4,630,096
(活動計算書)管理費		
給料手当	2,286,044	531,250
活動計算書計	56,277,447	5,161,346