

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。

科目	高松ひろば	坂出ひろば	香西ひろば	高松コーデイター	まろっ子ひろば	まろっ子コーデイター	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	香川県 地域子育て支援人材養成事業	香川県 縁結び・子育て美容-ekl事業	高松市 放課後児童支援員認定資格研修事業	香川県 女性が輝く職場づくり支援事業	高松市 子育てハンドブックの協働発行事業	香川県 女性が輝くリーダー養成事業	高松市 ひろ親家庭等子育て支援総合情報発信事業	香川県 男性の家事・育児推進事業	香川県 ライフデザイン講座事業	高松市 G7香川・高松都市大臣会合関連事業	森林資源利用促進事業補助金香川県森林資源利用促進協議会	讃岐おもちや美術館	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																								197,000	197,000				197,000	
2.受取寄付金																							908,957	908,957				2,631,770		
3.受取補助金等																						770,000	770,000				770,000			
4.事業収益	8,639,000	8,398,000	10,192,000	8,781,000	8,575,000	7,782,000	3,770,000	300,000	6,236,000	1,082,400	280,000	8,738,000	878,398	1,920,000	2,400,000	6,592,960	4,000,000	1,615,955	3,940,000	1,334,000	1,996,500		34,236,256	47,162,501	178,849,970		△ 28,968,998	149,880,972		
5.負担金収入																	116,000											116,000		
6.その他収益	18,972	79,121	44,861	58	9,323	1,415	366	25	88,172	1,251	1,220	1,647	3,987	10,448			1,119		281	896	276,763	550	146,919	7,452,035	8,139,429		△ 6,915,756	1,223,673		
経常収益計	8,657,972	8,477,121	10,236,861	8,781,058	8,584,323	7,783,415	3,770,366	300,025	6,324,172	1,083,651	281,220	8,739,647	878,398	1,923,987	2,410,448	6,592,960	4,117,119	1,615,955	3,940,281	1,334,896	2,273,263	770,550	36,105,988	55,720,493	190,704,169	0	△ 35,884,754	154,819,415		
II 経常費用																														
(1)人件費																														
役員報酬																								4,800,000	4,800,000	4,800,000			9,600,000	
給料手当	4,419,385	4,606,245	5,680,027	4,715,893	5,910,867	4,840,588	2,426,033		2,514,051														11,764,006	8,690,740	55,567,835	2,022,373	△ 360,000	57,230,208		
人件費										396,000	115,500			990,000				198,000										1,699,500	0	
諸手当	94,800	71,125	165,100	81,741	125,475	67,500	64,800		41,600															270,584	189,900	1,172,625	78,000	△ 1,699,500	1,250,625	
賞与																								680,500	1,068,000	1,748,500	255,000		2,003,500	
退職金																								1,190,000	1,190,000	1,190,000			1,190,000	
福利厚生費																								5,110	172,963	178,073	15,828		193,901	
法定福利費	460,698	413,624	399,473	356,403	501,177	743,482	162,492		413,777															2,262,610	8,288,205	14,001,941	760,804	△ 5,713,736	9,049,009	
人件費計	4,974,883	5,090,994	6,244,600	5,154,037	6,537,519	5,651,570	2,653,325	0	2,969,428	396,000	115,500	0	0	990,000	0	0	0	198,000	0	0	0	0	0	19,782,810	19,599,808	80,358,474	7,932,005	△ 7,773,236	80,517,243	
(2)その他経費																														
旅費交通費	76,310	84,780	47,360	135,921	6,072	107,012	64,120					95,632		29,360	238,540		113,087		136,336	334				3,293,005	447,774	4,875,643	447,774		5,323,417	
通信運搬費	113,891	85,044	113,392	119,836	52,942	6,412	336	26,556	174,732			114,012	75,384	13,716		3,464	5,582		30,162	1,110	92,004			48,655	1,406,328	2,483,558	165,978		2,649,536	
消耗什器備品費																														
事務用消耗品費	925,216	180,855	1,118,641	829,065	262,182	51,331	823,139	38,943	584,400	24,241	1,632	168,337	22,110	92,226	30,512		159,994		3,304	18,290	266,967			811,731	771,261	7,184,377	55,490	△ 130,782	7,109,085	
広告宣伝費																														
修繕費																														
印刷製本費	59,451	45,090	90,074		67,320	567,455	61,205	64,080	8,940							2,420,000	13,530		11,320		426,033			240,909	5,713,640	9,807,194			9,807,194	
賃借料																														
保険料	25,080	22,300	30,280		34,440	1,400	29,600	5,500						380,960	66,640		151,140		63,660		88,000				1,017,610	3,017,130		△ 55,000	2,962,130	
諸謝金																														
租税公課																														
会議費	600				481																									
地代家賃	972,000	1,403,800	960,000	972,000					60,000																					
業務委託費							66,880	83,513	260,260																					
制作費										3,300		203,500	110,000		407,000	44,000	33,000	809,050	1,001,000		66,000	770,000			59,451	29,730	3,536,031	△ 1,386,000	2,150,031	
運営管理費										616,770	30,800	5,020,400	436,700	203,500	1,056,000	4,124,836	1,903,000	608,575	1,232,000	792,000	693,000							16,717,581	△ 16,717,581	0
施設充実費																														
水道光熱費	189,262	312,882	101,019	189,234																										
諸会費	9,000	19,000	9,000		9,000	10,000																								
支払手数料																														
研修費	188,205	103,170	188,110	142,190	112,857	186,120	40,560	60,000																						
交際費																														
寄付金																														
減価償却額																														
支払利息																														
雑費	44,074	49,206	14,385	38,775	181,510	2,115	31,201	15,185	36,420	43,340	4,617	24,475	3,204	5,225	11,556	660	10,786	330	42,625	662	5,258	550								
本部経費	1,080,000	1,080,000	1,320,000	1,200,000	1,320,000	1,200,000		960,000																						
その他経費計	3,683,089	3,386,127	3,992,261	3,627,021	2,046,804	2,131,845	1,117,041	300,025	2,990,472	687,651	165,720	8,739,647	878,398	933,987	2,410,448	6,592,960	4,117,119	1,417,955	3,940,281	1,334,896	2,273,263	770,550								
経常費用計	8,657,972	8,477,121	10,236,861	8,781,058	8,584,323	7,783,415	3,770,366	300,025	5,959,900	1,083,651	281,220	8,739,647	878,398	1,923,987	2,410,448	6,592,960	4,117,119	1,615,955	3,940,281											