

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	坂出ひろば	香西ひろば	高松コーディネーター	まろっ子ひろば	まろっ子コーディネーター	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 緑結び子育て美容-eki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	香川県 女性が輝くリーダー養成事業	香川県 ひとり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	子育てステーション「かがわ子育てステーションパワーアップ事業」	併走型支援事業	讃岐おもちゃ美術館	事業推進部	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																								110,000	110,000			110,000	
2.受取寄付金																							2,503,100	971,276	3,474,376			3,474,376	
3.受取補助金等																								0	0			0	
4.事業収益	8,714,000	8,639,000	10,306,000	8,835,000	8,575,000	7,782,000	2,566,097	300,000	6,236,000	1,113,200	400,000	8,738,000	977,000	1,920,000	2,356,000	3,600,000	1,657,700	2,900,000	1,334,000	3,122,000	141,100	35,871,946	40,127,955	166,211,998		△ 25,747,200	140,464,798		
5.負担金収入																								0	0			0	
6.その他収益	56,774	163,342	92,619	1,609	11,848	170,182	10,699	248	113,849		3,991	84,366	45,920	3,399	12,968	28,569		6,297	4,183	2,817		201,071	6,691,163	7,705,914		△ 5,891,277	1,814,637		
経常収益計	8,770,774	8,802,342	10,398,619	8,836,609	8,586,848	7,952,182	2,576,796	300,248	6,349,849	1,113,200	403,991	8,822,366	1,022,920	1,923,399	2,368,968	3,628,569	1,657,700	2,906,297	1,338,183	3,124,817	141,100	38,576,117	47,900,394	177,502,288	0	△ 31,638,477	145,863,811		
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																							11,325,972	8,935,561	56,654,646	170,000		56,824,646	
人件費	5,129,004	5,057,356	6,038,738	5,165,148	5,550,495	5,311,184	1,867,467		2,273,721		396,000	145,000	4,070,000		962,500		198,000										△ 5,771,500	0	
諸手当	113,850	62,300	164,500	105,800	66,450	72,600	57,150		36,000														261,376	376,830	1,316,856	6,500		1,323,356	
賞与																							746,000	1,265,500	2,011,500			2,011,500	
退職金																								1,050,000	1,050,000	350,000		1,400,000	
福利厚生費																													
法定福利費	382,872	428,125	418,063	461,067	440,337	680,729	12,304		364,435																143,103	143,103	11,093		154,196
人件費計	5,625,726	5,547,781	6,621,301	5,732,015	6,057,282	6,064,513	1,936,921	0	2,674,156	396,000	145,000	4,070,000	0	962,500	0	0	198,000	0	0	0	0	19,316,603	18,588,020	83,935,818	6,141,456	△ 11,142,687	78,934,587		
(2)その他経費																													
旅費交通費	139,744	104,234	68,480	146,471	66,908	70,122	500		11,840			102,888	32,184					38,780		350,866		3,097,402	394,043	4,624,462	394,043	△ 10,944	5,007,561		
通信運搬費	84,172	94,860	143,427	97,994	45,717	30,214	140		215,424			146,198	57,288	10,146	5,808	2,436		2,840	2,690	41,808		92,337	688,821	1,772,578	251,912		2,024,490		
消耗什器備品費																								0				0	
事務用消耗品費	346,723	101,426	640,653	262,843	533,729	43,178	291,687	137,132	318,060		4,069	300,157	6,980	102,524	13,044	44,938	110	39,806		32,854		720,600	63,874	4,004,387	7,073		4,011,460		
広告宣伝費												385,000			102,500			127,600						615,100				615,100	
修繕費																								88,000				88,000	
印刷製本費	57,837	43,680	173,701		108,505	201,240	67,480	64,990	26,040			86,092	17,560		7,330		610,500	138,370		51,930				6,339,643		△ 176,000	6,163,643		
賃借料												1,211,190		382,470	58,620	150,130		41,260		76,540				1,045,520		△ 66,000	2,916,730		
保険料	25,080	22,300	30,280		34,440	980	29,600	5,544				4,376												77,935	461,057	1,327,795		1,788,852	
諸謝金												201,000	1,413,500	220,000	231,000	825,000	1,687,400	735,000	558,800	770,000		1,174,525	117,000	7,933,225		△ 1,105,500	6,827,725		
租税公課	154	115	182	152	176	85	106		145			1,795	303	175	366			2,036	258	253		2,401,964	3,547,969	5,956,234		△ 5,186	5,951,048		
会議費																								33,935	65,317			117,020	
地代家賃	972,000	1,404,000	1,002,000	972,000					60,000																10,023,960	141,240		10,165,200	
業務委託費					82,500	98,900	157,069	21,114	379,340									20,000						161,040	4,798,178	532,455		5,330,633	
制作費												210,100	66,000		22,000	33,000		165,000	44,000					112,962	8,800		507,862		
運営管理費										640,750	40,000	866,800	643,500	198,000	1,331,000	1,692,000	832,150	1,589,500	731,500	1,793,000				10,358,200		△ 154,000			
施設充実費																												0	
水道光熱費	198,888	321,697	111,547	182,652	21,378			1,006,451																				0	
諸会費	9,000	19,000	9,000		9,000	10,000																						0	
支払手数料	141,740	51,560	244,740	205,480	305,470	227,420		60,000	96,000																			0	
研修費																												0	
交際費																												0	
寄付金																												0	
減価償却額																												3,000	
支払利息																												0	
雑費	89,710	11,689	33,308	37,002	1,743	5,530	93,293	1,210	211,063	76,450	770	24,270	11,289	4,400	3,300	9,845	16,940	6,105	935	7,566							△ 459,960	2,647,897	
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	3,145,048	3,254,561	3,777,318	3,104,594	2,529,566	1,887,669	639,875	300,248	3,284,363	717,200	258,991	4,752,366	1,022,920	960,899	2,368,968	3,628,569	1,459,700	2,906,297	1,338,183	3,124,817	141,100	21,422,464	17,180,913	83,206,629	2,939,495	△ 20,495,790	65,650,334		
経常費用計	8,770,774	8,802,342	10,398,619	8,836,609	8,586,848	7,952,182	2,576,796	300,248	5,958,519	1,113,200	403,991	8,822,366	1,022,920	1,923,399	2,368,968	3,628,569	1,657,700	2,906,297	1,338,183	3,124,817	141,100	40,739,067	35,768,933	167,142,447	9,080,951	△ 31,638,477	144,584,921		
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	391,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,162,950	12,131,461	10,359,841	△ 9,080,951	0		1,278,890	
他会計振替額																												0	
当期正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	391,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 862,950	10,831,461	10,359,841	△ 9,080,951	0		1,278,890	

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	△ 70,500	399,500	
建物付属設備	15,850,373			15,850,373	△ 4,755,105	11,095,268	
器具及び備品	11,340,741			11,340,741	△ 8,294,740	3,046,001	
一括償却資産	2,257,051			2,257,051	△ 2,257,051	0	
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	△ 8,800,000	2,200,000	

4.借入金を増減内訳					(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	25,638,000		4,342,000	21,296,000		

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	56,654,646	3,763,236
(活動計算書)管理費		
給料手当	170,000	0
活動計算書計	56,824,646	3,763,236