

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、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	まろっ子フリースタイル	まろっ子事務局	まろっ子妊婦等包括相談支援事業	高松市 子育て支援総合情報発信事業	さかいで子育て応援BOOK改定業務	高松市 乳幼児のふれあい事業	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-ekf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	高松市 ひとり親家庭等子育て支援総合情報発信事業	香川県 ライフデザイン講座事業	子育てステージン「かがわ子育てワークショップバーブ事業」	仕事と子育て両立体験事業	女性デジタル人材育成事業	香川県NPO基金	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																											130,000	130,000			130,000
2.受取寄付金																											1,801,300	1,417,891	3,219,191		3,219,191
3.受取補助金等																											300,000			300,000	
4.事業収益	9,023,000	11,719,000	10,669,000	9,427,000	8,575,000	7,782,000	4,070,600	300,000	6,236,000	1,631,000	1,089,000	660,000	290,000	8,750,000	976,800	1,800,000	2,400,000	3,939,000	1,646,700	1,210,000	5,112,000	5,850,000	500,000	300,000	36,457,669	44,939,361	185,053,130		△ 30,903,235	154,149,895	
5.負担金収入																											0			0	
6.その他収益	26,532	47,164	86,234	2,687	49,040	424,350	1,623	1,070	120,055	1,094			1,636	24,155	13,806	1,335	6,151	964		5,775	13,486	22,168	468	53,449	248,059	6,726,692	7,877,993		△ 6,832,513	1,045,480	
経常収益計	9,049,532	11,766,164	10,755,234	9,429,687	8,624,040	8,206,350	4,072,223	301,070	6,356,055	1,632,094	1,089,000	660,000	291,636	8,774,155	990,606	1,801,335	2,406,151	3,939,964	1,646,700	1,215,775	5,125,486	5,872,168	500,468	353,449	38,507,028	53,213,944	196,580,314	0	△ 37,735,748	158,844,566	
II 経常費用																															
(1) 人件費																															
役員報酬																										4,800,000		4,800,000			9,600,000
給料手当																										12,546,865	9,838,498	65,196,828		65,196,828	
人件費																											698,500			698,500	
諸手当	129,000	101,665	201,300	131,000	148,550	71,550	73,000		36,000		396,000		104,500						198,000								343,788	360,161	1,596,014		1,596,014
賞与																											806,500	1,306,000	2,112,500		2,112,500
退職金																											0			0	
福利厚生費																											195,287		8,914		204,201
法定福利費	467,878	702,895	415,903	369,316	480,709	778,900	117,822		478,886																	2,307,823	6,864,163	12,984,295	753,748	△ 6,120,132	7,617,911
人件費計	5,709,244	7,647,010	7,045,729	6,105,428	6,918,981	6,818,749	3,716,125	0	3,554,573	0	396,000	0	104,500	0	0	0	0	0	198,000	0	0	0	0	0	0	20,804,976	18,564,109	87,583,424	5,562,662	△ 6,818,632	86,327,454
(2) その他経費																															
旅費交通費	120,606	100,336	87,530	234,465	53,028	57,986	5,380		9,840	16,756				101,528		30,132		42,140			228,045				4,158,083	472,637	5,718,492	472,638		6,191,130	
通信運搬費	83,640	88,961	124,354	75,410	43,190	330		10,850	248,841	220				160,490	51,810	8,090	320	12,250		2,150	48,840	1,380	1,080		55,654	585,837	1,603,697	226,172		1,829,869	
消耗什器備品費																									0		0			0	
事務用消耗品費	460,945	340,323	589,439	337,192	62,984	2,699	31,967	47,530	342,080	197,930			2,246	155,569		54,705		54,659		14,410	58,617	42,273	9,525	67,441	200,614	794,308	3,867,456	8,136		3,875,592	
広告宣伝費														378,400			99,000					46,398				523,798				523,798	
修繕費																									0		0			0	
印刷製本費	60,103	42,585	162,311		41,340	7,300	69,225	68,390	51,710				264,000	36,106	65,670		5,990	8,520			4,520	34,830	35,390		203,424	3,619,173	5,398,347			5,398,347	
賃借料								11,110						1,290,850	11,110	214,600	44,300	144,100			286,220		102,200	59,078	15,000	1,018,830	3,227,108		△ 370,378	2,856,730	
保険料	25,320	28,840	38,680		36,440	1,120	93,800	6,600					22,500	6,346								10,580			69,580	81,551	421,357	1,233,635		1,654,992	
諸謝金														158,540	1,460,461	33,000	242,000	693,000	1,762,200	462,000	2,323,200	1,760,000			1,145,880	38,500	10,078,781		△ 1,877,040	8,201,741	
租税公課	399	368	499	390	352	271	152		497	167			2,310	1,700	1	8	1		5		215	24	3		2,303,585	4,417,316	6,733,985		△ 9,989	6,723,996	
会議費																									24,300	40,843	65,143	130,000		195,143	
地代家賃	972,000	1,450,730	1,002,000	972,000					60,000																	4,342,800	1,271,160	10,070,690	141,240		10,211,930
業務委託費							38,115	86,490	322,960	883,565														226,600		4,328,075	5,107,245	543,675	△ 313,345	5,337,575	
制作費												395,670		220,000	110,000		106,700	36,300	220,000	22,000	165,000	352,000			153,065	15,400		△ 967,670	828,465		
運営管理費											649,770			4,941,200	718,300	1,248,500	1,452,000	1,870,000		610,610	2,002,000		351,500			18,133,880		△ 18,133,880	0		
施設光熱費																											0			0	
水道光熱費	192,513	355,377	129,724	188,118					1,087,448																	850,386	271,314	3,074,880	30,146		3,105,026
諸会費	8,000	18,000	8,000		18,000																					20,000	326,000	398,000			398,000
支払手数料																											0			0	
研修費	134,815	111,330	206,140	230,080	124,000	117,400	57,230	80,000	2,860																	136,510	151,800	1,352,165			1,352,165
交際費																										115,431	14,596	130,027	131,359		261,386
寄付金																											0	15,220			15,220
減価償却額																										4,955,567	9,400	4,964,967			4,964,967
支払利息																										191,460				191,460	
雑費	201,947	22,304	40,828	86,604	5,725	495	60,229	1,210	616,111	533,456	43,230	330	1,540	21,505	715	3,300	4,840	9,790	330		9,020	3,165	770	330	1,608,078	897,854	4,173,706		△ 604,814	3,568,892	
本部経費	1,080,000	1,560,000	1,320,000	1,200,000	1,320,000	1,200,000			960,000																			8,640,000		△ 8,640,000	0
その他経費計	3,340,288	4,119,154	3,709,505	3,324,259	1,705,059	1,387,601	356,098	301,070	3,702,347	1,632,094	693,000	660,000	187,136	8,774,155	990,606	1,801,335	2,406,151	3,939,964	1,448,700	1,215,775	5,125,486	5,872,168	500,468	353,449	20,670,857	17,454,594	95,671,319	2,932,221	△ 30,917,116	67,686,424	
経常費用計	9,049,532	11,766,164	10,755,234	9,429,687	8,624,040	8,206,350	4,072,223	301,070	7,256,920	1,632,094	1,089,000	660,000	291,636	8,774,155	990,606	1,801,335	2,406,151	3,939,964	1,646,700	1,215,775	5,125,486	5,872,168	500,468	353,449	38,507,028	53,213,944	196,580,314	0	△ 37,735,748	154,015,878	
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 900,865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,968,805	17,195,241	13,325,571	△ 8,494,883	0	4,830,688
他会計振替額																										3,000,000	△ 3,000,000	0		0	0
当期正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 900,865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,195	14,195,241	13,325,571	△ 8,494,883	0	4,830,688

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	△ 79,900	390,100
建物付属設備	15,850,373		15,850,373	△ 6,340,140		9,510,233
器具及び備品	11,340,741		11,340,741	△ 9,465,272		1,875,469
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	△ 11,000,000		0

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	21,296,000		4,008,000	17,288,000

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	65,196,828	3,897,678
(活動計算書)管理費		
給料手当	0	0
活動計算書計	65,196,828	3,897,678