

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし

(3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金  
該当なし

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。  
また計上額の算定方法は「4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(5) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供は、「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

3. 事業別損益の状況

科目	1	2	2	3	4	5	6	7	8	9	(単位：円)	
	つどいのひろば事業費	ファミリーサポートセンター事業費	ファミリーサポートセンター事業費(研修会・交流会)	ハチドリ基金	託児事業(中央コミセン・市民会費・その他)	移動支援事業	子育てサークル等への助言・指導事業	講演会等の企画運営事業(ファミサポ共同)	子育て支援等に関する政策提言事業	広報啓発事業	上記をサポートするための事業(管理費)	事業部門計
I 経常収益												0
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000	15,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,151	280,151
3. 受取助成金等	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
4. 事業収益(消費税含む)	1,881,360	4,262,750	381,250	0	419,150	470,000	0	0	0	0	1,000	7,415,510
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	549	549
経常収益計	1,881,360	4,262,750	381,250	100,000	419,150	470,000	0	0	0	0	296,700	7,811,210
II 経常費用												0
(1) 人件費												0
給料手当	1,773,833	2,879,380	156,140	0	0	341,250	0	0	0	0	0	5,150,603
法定福利費	9,842	13,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,724
謝金(支払い報酬)	5,000	0	135,000	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000
臨時雇賃金(雑給)	0	0	900	0	422,000	0	0	0	0	0	0	422,900
人件費計	1,788,675	2,893,262	292,040	0	422,000	341,250	0	0	0	0	0	5,737,227
(2) その他経費												0
業務委託費	0	36,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000
通信運搬費	246	310,748	0	0	0	0	0	0	0	0	410	311,404
事務消耗品	25,254	177,021	8,115	0	0	0	0	0	0	0	0	210,390
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資料本代費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費(研修費含む)	13,200	115,994	28,559	0	0	0	0	0	0	0	0	157,753
印刷製作費(広告宣伝費)	42,000	23769	9,385	0	0	5,000	0	0	0	0	0	80,154
会議費	0	911	5,363	0	0	0	0	0	0	0	0	6,274
会場・賃借費(家賃・駐車場)	0	528,000	0	0	0	0	0	0	0	0	82,000	610,000
冷暖房費	0	10,098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,098
租税公課	2,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,600
保険料等	6,520	208,591	0	0	2,160	144	0	0	0	0	0	217,415
支払手数料	0	1,080	216	108	0	0	0	0	0	0	0	1,404
支払会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	1,000
利用料補助	0	0	0	99,892	0	0	0	0	0	0	0	99,892
雑費	4,750	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,500	17,250
※法人税、住民税及び事業税 予定												0
その他経費計	94,570	1,417,212	51,638	100,000	2,160	5,144	0	0	0	0	90,910	1,761,634
経常費用計	1,883,245	4,310,474	343,678	100,000	424,160	346,394	0	0	0	0	90,910	7,498,861
当期経常増減額	-1,885	-47,724	37,572	0	-5,010	123,606	0	0	0	0	205,241	312,349

赤字は今年度新規追記

4 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法	算定方法
主な人件費	時給750円		単価は恵那市の最低賃金を上回る額で10円未満切り上げをお願いしています。