

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

(単位：円)

| 科目 | ① | ②-1 | ②-2 | ③ | ④-1 | ④-2 | ⑤ | ⑥ | ⑦ | ⑧ | ⑨ | 事業部門計 |
|---------------|------------|------------------|----------------------|-----------------------|---------|---------|-------------------|---------------------|------------------|--------|---------------------|-----------|
| | 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) | 託児事業(中央コミセン・市民会費・その他) | 移動支援事業 | 学習支援事業 | 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) | 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) | |
| I 経常収益 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 1. 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,000 | 17,000 |
| 2. 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 230,000 | 285,500 |
| 3. 受取助成金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 事業収益 | 1,851,120 | 4,554,770 | 385,150 | 421,938 | 180,000 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,592,978 |
| 5. その他収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,866 | 42,866 |
| 経常収益計 | 1,851,120 | 4,554,770 | 385,150 | 421,938 | 180,000 | 255,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 289,866 | 7,938,344 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | | | 0 |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 給料手当 | 1,686,465 | 3,067,050 | 0 | 0 | 138,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,891,615 |
| 法定福利費 | 6,449 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,449 |
| 謝金(支那) | 0 | 0 | 142,989 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 142,989 |
| 臨時雇賃金 | 23,530 | 300 | 900 | 401,027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,470 | 428,227 |
| 人件費計 | 1,716,444 | 3,087,350 | 143,889 | 401,027 | 138,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,470 | 5,489,280 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 業務委託費 | 0 | 79,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,600 | 100,800 |
| 通信運搬費 | 0 | 347,659 | 0 | 0 | 0 | 360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 510 | 348,529 |
| 事務消耗品 | 55,971 | 221,022 | 28,983 | 0 | 0 | 4,199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,924 | 325,099 |
| 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 | 9,594 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,594 |
| 旅費交通費 | 7,052 | 213,218 | 30,500 | 0 | 0 | 226,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 477,670 |
| 印刷製作費 | 42,000 | 37,075 | 14,320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93,395 |
| 会議費 | 150 | 907 | 3,902 | 0 | 0 | 913 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,872 |
| 会場・賃借 | 0 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74,627 | 574,627 |
| 冷暖房費 | 0 | 40,423 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,667 | 48,090 |
| 租税公課 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52,350 | 54,550 |
| 保険料等 | 18,016 | 183,771 | 0 | 3,582 | 2,592 | 5,440 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 213,401 |
| 支払手数料 | 0 | 1,620 | 648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 216 | 2,484 |
| 支払会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 利用料補助 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 26,414 | 5,000 | 0 | 0 | 1,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,614 |
| ※法人税、住民税及び事業税 | | | | | | | | | | | | 0 |
| その他経費 | 149,603 | 1,631,895 | 78,353 | 3,582 | 3,992 | 247,406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 171,894 | 2,286,725 |
| 経常費用計 | 1,866,047 | 4,719,245 | 222,242 | 404,609 | 142,092 | 247,406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 174,364 | 7,776,005 |
| 当期経常増減額 | -14,927 | -164,475 | 162,908 | 17,329 | 37,908 | 8,094 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115,502 | 162,339 |

赤字は今年

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等

(単位：円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 | 事業 |
|------------|--------|--------------------------------------|--------------|
| 主な有償ボランティア | 時給770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。 | ①, ②, ③, ④-1 |
| 無償ボランティア | 時給0円 | 人件費が計上できない事業は無償をお願いしています。 | ④-2, 9 |