

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

(単位：円)

科目	①	②-1	②-2	③	④-1	④-2	④-3	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨	
	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・その他)	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	ひとり親家庭事業	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(ファミサポート共同)	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													
1. 受取会費	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	700,000	0	0	0	0	0	0	700,000
4. 事業収益(消費税含む)	1,926,720	4,231,000	760,760	445,787	316,200	4,650	41,720	0	0	0	0	0	7,726,837
5. その他収益(利子等)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,040	5,040
経常収益計	1,926,720	4,231,000	760,760	445,787	316,200	704,650	41,720	0	0	0	0	22,040	8,448,877
II 経常費用													
(1) 人件費													
給料手当	1,705,800	2,901,585	120,200	0	151,500	430,525	41,522	0	0	0	0	0	5,351,132
法定福利費	9,000	14,237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,237
謝金(支払い報酬)	5,000	0	145,000	0	0	49,500	0	0	0	0	0	0	199,500
臨時雇賃金(雑給)	0	800	4,000	427,960	0	0	0	0	0	0	0	0	432,760
人件費計	1,719,800	2,916,622	269,200	427,960	151,500	480,025	41,522	0	0	0	0	0	6,006,629
(2) その他経費													
業務委託費(外注費)	0	186,968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,968
通信運搬費	0	325,659	0	0	0	2,550	0	0	0	0	0	0	328,209
事務消耗品	126,841	185,846	30,966	0	0	132,048	0	0	0	0	0	1,468	477,169
備品購入費	0	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	0
旅費交通費(研修費含む)	64,420	364,338	24,609	0	0	60,729	330	0	0	0	0	0	514,426
印刷製作費(広告宣伝費)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会場・賃借費(家賃・駐車場)	0	480,000	0	0	0	22,000	0	0	0	0	0	65,500	567,500
冷暖房費(水道光熱費)	0	31,151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,151
租税公課	0	2,000	0	0	200	0	0	0	0	0	0	400	2,600
保険料等	7,596	183,969	0	0	0	6,816	0	0	0	0	0	0	198,381
支払手数料	0	1,836	1,078	0	0	0	0	0	0	0	0	324	3,238
支払会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
利用料補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	10,259	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,259
※法人税、住民税及び事業税 予定 その他経費計	209,116	1,761,767	56,653	0	200	224,143	330	0	0	0	0	70,692	2,322,901
経常費用計	1,928,916	4,678,389	325,853	427,960	151,700	704,168	41,852	0	0	0	0	70,692	8,329,530
当期経常増減額	-2,196	-447,389	434,907	17,827	164,500	482	-132	0	0	0	0	-48,652	119,347

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800円	単価は恵那市の最低賃金を上回る額で10円未満切り上げでお願いしています。	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でお願いしています。	④-2, 9