

## 財務諸表の注記

### 1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人の会計基準(2010年7月20日2011年11月20一部改正NPO法人会計基準協議会)によっています。固定資産の減価償却の方法は定額法(一部定率法)によっています。

### 2 事業費の内訳

科 目	特定非営利活動に係る事業				事業費計
	グループホーム①	グループホーム②	デイサービス	小規模多機能	
<b>1 事業費</b>					
職員俸給	12,368,100	13,370,400	11,863,272	18,625,020	56,226,792
職員諸手当	9,786,200	10,098,547	7,539,709	13,907,331	41,331,787
非常勤職員給与	8,198,073	5,690,648	1,276,766	9,786,044	24,951,531
法定福利費	4,967,951	4,780,309	3,001,581	6,604,445	19,354,286
(1)人件費小計	35,320,324	33,939,904	23,681,328	48,922,840	141,864,396
給食材料費	1,309,151	1,261,572	371,064	1,063,332	4,005,119
介護用品費	331,601	338,243	0	5,382	675,226
教養娯楽費	100,799	73,366	35,716	80,155	290,036
医薬品費	5,530	0	2,005	1,592	9,127
日用品費	26,218	22,947	7,630	45,177	101,972
被服費	0	0	0	0	0
消耗器具備品費	73,010	96,650	81,410	37,579	288,649
保健衛生費	194,972	137,029	31,325	202,523	565,849
車両費	255,348	0	858,013	559,964	1,673,325
光熱水費	1,054,287	952,806	360,778	1,321,564	3,689,435
燃料費	894,792	665,274	295,394	606,281	2,461,741
減価償却費	1,030,030	3,049,280	105,368	5,048,188	9,232,866
(2)その他経費計	5,275,738	6,597,167	2,148,703	8,971,737	22,993,345
合 計	40,596,062	40,537,071	25,830,031	57,894,577	164,857,741

### 3 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首取得価格	取 得	減 少	期末取得価格	減価償却額	期末帳簿価額
建物	92,480,929			92,480,929	7,293,321	85,187,608
構築物	714,098			714,098	240,506	473,592
車両及び運搬具	1,355,221			1,355,221	719,622	635,599
器具及び備品	1,501,386	1,880,600	2	3,381,984	979,417	2,402,567
合計	96,051,634	1,880,600	2	97,932,232	9,232,866	88,699,366

### 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
設備資金借入金	73,702,000	0	6,072,000	67,630,000
合計	73,702,000	0	6,072,000	67,630,000