

平成29年度事業報告書

特定非営利活動法人ほっとスマイル

1 事業実施の概略

特定非営利活動法人ほっとスマイルは、障がいのある方とその保護者に対し、地域生活支援等の必要なサービスを提供することで、障がいのある方が地域で自分らしく生活できる環境を整え、併せて福祉事業者等の経営支援を行ない、地域福祉の向上に貢献することを目的とし、次の事業を実施しました。具体的には、本法人の定款第5条第1項第1号③児童福祉法に基づく障害児通所支援事業として、平成26年9月1日より放課後等デイサービス事業を実施しました。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

ア 障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業

本年度、事業は実施しませんでした。生活介護事業所立ち上げのため、管理者の選定を行いました。29年度に合流し、31年度4月立ち上げに向けて活動内容や場所の選定、借入金の申し込み等を行いました。

イ 時間外延長サービス事業

本年度は実施せず。

ウ 児童福祉法に基づく障害児通所支援事業

(ア)事業内容

放課後等デイサービスほっぷは、発達に関する障がいを持つお子様を放課後や夏休み等の学校休業日にお預かりし、ご家族と共にひとりひとりの成長や発達についての支援を行い、余暇を楽しむ為の場所です。今年度は278日開所し、1日平均9.69人のご利用がありました。

当事業所の利用児は、ほとんどの方が送迎サービスを利用しています。学校の放課時間が同じなため、学校へ協力をお願いして送迎時間を調整しています。調整が難しい場合や町外の方には、事業所、学校内の送迎をお願いしています。

事業所では、利用児さんに自己決定してもらうプロセスを大切にしています。おやつを買いに行くときはもちろん、おやつ作りでも、具材や味付け、トッピングなどを選ぶ機会を設けています。

① 活動の流れ

事業所に到着後、スケジュールが理解しにくい方には絵カードにて一日の流れを見てもらい、それにそって活動をしてもらいます。(写真①)

宿題のある方には宿題を、宿題の無い方には自立課題か能力に応じたプリント(点つなぎや算数など)を行ってもらっています。プリント等は、ご要望に応じて作成も行っています。名前やひらがな、カタカナの他、運筆の練習や九九を学習したい方も多くいらっしゃいます。(写真②)

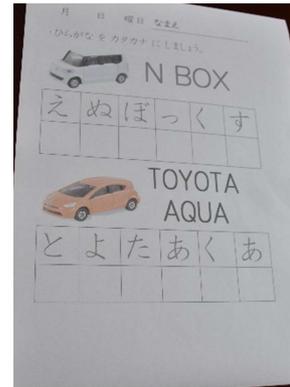
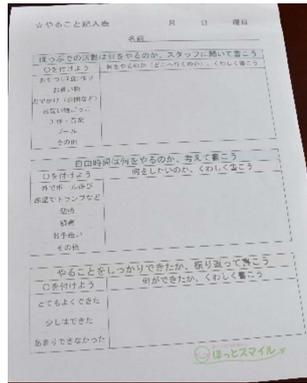
課題等が終わったら、その日の活動が始まるまで、自由に遊んでもらいます。

利用児さんは、庭(畑)では虫取り、穴掘り、サッカーやドッジボール、屋内ではおもちゃ遊びや楽器の演奏をするなど自由に過ごしています。1人で遊ぶことが好きな方でも、極力他者と遊ぶ時間を作るようにしています。

①スケジュールカード



②各種課題プリント



ねじはめ



ブロック



②主な活動内容

ほっぷの活動は、おやつ作り、買い物、集団活動の3つに分かれています。

おやつ作りでは、色々な食材や味に触れ合う機会を持つようにメニューを工夫しています。利用児さんは、包丁を使ったり、炒め物をしたり、食材を混ぜたりなど、スタッフの支援の下、楽しく参加しています。

手順が理解しにくい利用児さんには写真で手順の提示などしています。(写真③)

③



準備するもの



手袋をはめます



買い物では、近くのお店には歩きで、遠方のお店には車で行き、150 円の金額の範囲内で好きなものを1つだけ買ってもらっています。好きなおやつを買うことができるのは皆さん楽しみにしてくれている様子です。また、レジでの支払いは時間がかかっても極力自分でできるように支援しています。29 年度はシャトレゼ、ミスタードーナツなどこれまでとは違ったお店にも出かけました。その際にも「ドーナツよりもから揚げが食べたい」などの要望がある利用児の方にはできる限りご希望に添えるようにしました。

集団活動では、利用児さん全員で公園まで遊びに行ったり、畑を行ったり、イベントでゲームをしたりして遊んでいます。前年度に引き続き工作にも力を入れて季節感あふれる貼り絵や畑で取れたオクラを使ってのスタンプペインティングの制作やハロウィンの仮装など行いました。(写真④)また、買い物の練習のために事業所内でおもちゃのお金を使って好きなおやつを選んで買ってもらうというお店屋さんごっこも行っていきます。利用児さん同士でお客さんと店員さんなどの役を上手くやってくれています。なかなか参加の難しい方でも、少しずつ活動へ参加できるよう支援しています。

学校休業日には、昼食を作ったり、お弁当を買いに行ったりしています。少し遠くまでお出かけすることもあります。

④



③各種研修等への参加

昨年度と同様に、今年度も従業員のスキル向上や利用者への支援水準を高めるため、各種研修へ積極的に参加しました。また、法人代表が自立支援協議会の子ども部会の部会長を務めさせていただいており、各種会議へも参加しています。研修や会議の参加状況等は、(別紙1)のとおりです。

(イ) サービス提供日・提供時間

平成29年4月1日以降の月曜日から土曜日(9月より第3.4土曜日も開所)

平日 15:30から17:30

学校休業日 9:30から15:30

平日のサービス提供時間は15:30~ですが、ご家庭の事情等を考慮し、開所時間を早めるなど流動的に行ってきました。当然、開所時間を早めると、その分非常勤職員などのコストがかかり、経営上は厳しい面がありますが、今後も継続していきたいと思っております。

(ウ) 場所

愛知県知多郡武豊町字北中根二丁目18番地5

(エ) 従業員

正社員 3名

非常勤 10名

(オ) 利用登録児

33名

(カ) 費用 24,393,768 円

(内訳) 人件費 20,402,524 円、その他経費 3,975,365 円、管理費 15,879 円

(キ) 収益 29,958,084 円

(内訳) 障害児通所支援事業収益 29,248,460 円、利用者負担金収入 666,530 円
受取会費 43,000 円、その他収益 94 円

エ 福祉事業所等の運営・経営に関するコンサルティング・交流会等開催事業

本年度は実施せず。

オ その他この法人の目的を達成するために必要な事業

本年度は実施せず。

3 会議の開催に関する事項

(1) 総会

ア 通常総会

(ア) 開催日時及び場所

平成29年5月29日 10:00~11:20 当法人の主たる事務所(武豊町)

(1) 平成28年度事業報告の承認について

(2) 平成28年度決算の承認について

(3) 役員任期満了に伴う後任者の選任について

(2) 理事会

ア 理事会

(ア) 開催日時及び場所

平成30年3月30日 17:00~18:40 当法人の主たる事務所(武豊町)

(1) 平成30年度事業計画の承認について

(2) 平成30年度予算の承認について

(3) 平成30年4月以降の運営規定変更について

(4) 生活介護にかかる借入金の承認について

(5) 通常総会の議案について

研修・会議等

| 月 日 | 内 容 |
|---------------------|---------------------------------|
| 4月4日(火) | 行動援護従事者養成研修 |
| 4月8日(土) | 思春期・成人期の社会性の支援の実際-ピアーズプログラム研修 |
| 4月15日(土) ～16日(日) | PECS Level1 ワークショップVersion15 研修 |
| 4月19日(水) | 人を大切にする経営学会中部支部設立総会～公開フォーラム～ |
| 4月20日(木) | 放課後等デイサービス連絡会事例検討会 |
| 4月23日(日) | 支援の輪の広げ方・長期的な医療との付き合い方研修 |
| 5月9日(火) | 教育支援委員会実務者会議 |
| 5月10日(水) | 子ども部会打ち合わせ |
| 5月11日(木) | 集団指導 |
| 5月15日(月) | 採用していい人・いけない人の見極め方研修 |
| 5月17日(水) | 子ども部会 |
| 5月22日(月) | 3事業所ケース検討会 |
| 5月23日(火) | 手をつなぐ育成会 |
| 5月24日(水) | 社会資源開発部会 |
| 5月29日(月) | ほっぷ総会 |
| 5月31日(水) | 知多南部自立支援協議会全体会 |
| 6月9日(日) | 話し方トレーニングセミナー |
| 6月12日(月) | デンソープロボノ説明会 |
| 6月23日(金) | クルミの里福祉会 施設見学会 |
| 6月25日(日) | 福祉介護の就職総合フェア |
| 6月28日(水) | 放課後等デイサービス連絡会 |
| 6月28日(水) | 健康経営セミナー |
| 6月29日(木) ～30日(金) | 問題解決手法研修 |
| 7月2日(日) | 行動障害の著しい人の支援を考える 研修 |
| 7月8日(日) | ファシリテーター養成講座 |
| 7月10日(月) | 武豊町地区懇談会 |
| 7月11日(火) | SUNSUNサロン |
| 7月14日(金) | 子ども部会打ち合わせ |
| 7月19日(水) | 子ども部会 |
| 7月19日(水) | 子どもの行動のとらえ方～作業療法士の視点から～研修 |
| 7月22日(土) | デンソープロボノ研修 |
| 8月3日(木) | 発達障害者支援者支援研修 |
| 8月6日(日) | 特別支援が必要な子の進路講演会 |
| 8月26日(金) | デンソープロボノ研修 |

| 月 日 | 内 容 |
|----------------------|----------------------------|
| 9月4日(月) ～5日(火) | 相談・面接技術向上研修 |
| 9月6日(水) | 社会資源開発部会 |
| 9月7日(日) | 職場のメンタルヘルス対策セミナー |
| 9月13日(水) | 放課後等デイサービス連絡会 |
| 9月16日(土) | デンソープロボノ最終プレゼン |
| 9月19日(火) | 子ども部会打ち合わせ |
| 9月21日(木) | 武豊町部会 |
| 9月22日(金) | 子ども部会 |
| 9月22日(金) | 広報作成研修 |
| 9月23日(土) | 小規模企業のコンサルティング研修 |
| 9月27日(水) | NPO法人運営の基礎知識 研修 |
| 9月27日(水) | 新しい福祉施策における福祉施設の人材育成研修 |
| 9月28日(木) | 労務講習会 |
| 9月28日(木) | 障害者の制度と暮らしについて 講演会 |
| 10月2日(月) | 知多北部健康経営会議 |
| 10月4日(水) | 会計税務、資金調達 研修 |
| 10月9日(日) | 9つの重要なコミュニケーションスキルを教える 研修 |
| 10月11日(金) | 知多南部自立支援協議会全体会 |
| 10月12日(木) | 愛知県立大府特別支援学校 見学会 |
| 10月16日(月) | 職場のメンタルヘルス対策セミナー《実践編》 |
| 10月18日(水) | 肢体不自由児の発達支援～事例から学ぶ～研修 |
| 10月20日(金) | スーパービジョン研修(1日目) |
| 10月21日(土) ～22日(日) | マインドマップ講座 |
| 10月23日(月) | 放課後等デイサービス連絡会 |
| 10月25日(水) | 障害者虐待防止法研修 |
| 10月25日(水) | 事業計画作成セミナー |
| 10月26日(木) ～27日(金) | 愛知県サービス管理責任者研修 第1分野(介護) |
| 10月28日(土) | 職場リーダー研修 |
| 11月1日(水) | 中小企業診断士実務補習 |
| 11月3日(金) ～4日(土) | 中小企業診断士実務補習 |
| 11月6日(月) | 親なき後ではなく親が元気なうちにできること研修 |
| 11月6日(月) | 音楽あそびを通して豊かな心を育てる 研修 |

| 月 日 | 内 容 |
|----------------------|------------------------------|
| 11月8日(水) | 優秀な女性の有効活用について 研修 |
| 11月9日(木) | 愛知県障害児等療育支援事業 第10回療育支援研究会 |
| 11月10日(金) | スーパービジョン研修(2日目) |
| 11月11日(土) ～12日(日) | 中小企業診断士実務補習 |
| 11月14日(火) | 社会資源開発部会 |
| 11月14日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 11月21日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 11月22日(水) | 中小企業診断士実務補習 |
| 11月23日(木) | 障害児の意思決定支援を考える 研修 |
| 11月23日(木) | てんかんを正しく知る 研修 |
| 11月24日(金) | 愛知県へ生活介護凶面打ち合わせ |
| 11月28日(火) | 社会福祉事業者による苦情解決制度 受付担当者研修会 |
| 11月28日(火) | 武豊町部会 |
| 11月29日(水) | 児童虐待対応研修 |
| 11月30日(木) | 子ども部会打ち合わせ |
| 12月3日(日) | 強度行動障害への薬物療法の実際 研修 |
| 12月4日(水) | コミュニケーションツールの使い方大切にしたいこと 研修 |
| 12月4日(月) | 子ども部会 |
| 12月5日(火) | 放課後等デイサービス連絡会 |
| 12月7日(木) ～8日(金) | 職場研修担当職員研修 |
| 12月8日(金) | 第三者組織評価について |
| 12月10日(日) | わかりやすい発達障害基礎講座 |
| 12月11日(月) | 3事業所ケース検討会 |
| 12月14日(木) ～15日(金) | 愛知県&名古屋市児童発達支援管理責任者研修 |
| 12月19日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 12月20日(水) | SUNSUNサロン |
| 12月26日(火) | あいち発達障害者支援センター事例検討会 |
| 1月10日(水) | 愛知県障害児等療育支援事業 第12回療育支援研究会 |
| 1月12日(金) | 社会福祉法改正後の現場の状況 研修 |
| 1月18日(木) | 平成29年度 障害者(児)事業所職員スキルアップ研修 |
| 1月19日(金) | 第2回知多半島圏域乳幼児期療育関係者連絡調整会議 |
| 1月20日(土) | 知的・発達障がい児が将来地域で働き、生活するために 研修 |
| 1月21日(日) | 評価から支援方針を設定して支援に活かすには 研修 |
| 1月21日(日) | 行動援護従事者養成研修講座 |
| 1月22日(月) | 子ども部会打ち合わせ |

| 月 日 | 内 容 |
|---------------------|------------------------------------|
| 1月23日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 1月24日(水) | 放課後等デイサービス連絡会 事前打ち合わせ |
| 1月26日(金) | 社会福祉事業者による苦情解決制度 推進研修会 |
| 1月28日(日) | 行動援護従事者養成研修講座 |
| 1月30日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 1月31日(水) | 障害者差別解消法研修 |
| 2月1日(木) | 子ども部会 |
| 2月4日(日) | 実は身近な発達障害 意思決定支援って何だろう? 講演会 |
| 2月4日(日) | 行動援護従事者養成研修講座 |
| 2月5日(月) | 人を大切にする経営学会 中部支部 第2回例会 |
| 2月6日(火) | 武豊町部会 |
| 2月7日(水) | 放課後等デイサービス連絡会 |
| 2月8日(木) | あいち児童発達支援連絡会例会 |
| 2月8日(木) | 障害児のパニックと自己主張について 研修 |
| 2月11日(日) | 行動援護従事者養成研修講座 |
| 2月13日(火) | 売れる商品作り研修 |
| 2月14日(水) | 社会資源開発部会 |
| 2月15日(木) ～16日(金) | サービス管理責任者・児童発達支援管理責任者 フォローアップ研修 |
| 2月17日(土) | 2017年度インシデント・プロセス研究会 第6回例会 |
| 2月20日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 2月22日(木) | 第二回 あいち健康経営会議 |
| 2月23日(金) | 子ども食堂説明会 |
| 2月28日(水) | ～子どもの社会性の育ちと自己肯定感について～研修 |
| 2月28日(水) | 知多南部自立支援協議会全体会 |
| 3月4日(日) | こどもの発達研修 |
| 3月6日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 3月8日(木) | 肢体不自由児の支援について～重症心身障害児を主に～研修 |
| 3月10日(土) | 福祉まつり準備 |
| 3月11日(日) | 福祉まつり |
| 3月14日(水) | 教育支援委員会実務者会議 |
| 3月14日(水) | 福祉経営研究会 |
| 3月15日(木) | SUNSUNサロン |
| 3月18日(日) | 行動観察のポイントと対応の基本 研修 |
| 3月20日(火) | 産業加わり-養成研修 |
| 3月24日(土) | 大人の発達障害と職場の問題 講演会 |
| 3月25日(日) | 上級救命救急講習 |

活 動 計 算 書

[税込] (単位 : 円)

特定非営利活動法人ほっとスマイル

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

| | | | |
|----------------|------------|------------|------------|
| 【経常収益】 | | | |
| 【受取会費】 | | | |
| 正会員受取会費 | 30,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 13,000 | 43,000 | |
| 【事業収益】 | | | |
| 利用者負担金収入 | 666,530 | | |
| 障害児通所支援事業収益 | 29,248,460 | 29,914,990 | |
| 【その他収益】 | | | |
| 受取 利息 | | 94 | |
| 経常収益 計 | | | 29,958,084 |
| 【経常費用】 | | | |
| 【事業費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 給料 手当(事業) | 17,081,041 | | |
| 退職給付費用(事業) | 1,430,000 | | |
| 法定福利費(事業) | 1,750,093 | | |
| 福利厚生費(事業) | 141,390 | | |
| 人件費計 | 20,402,524 | | |
| (その他経費) | | | |
| 業務委託費 | 18,900 | | |
| 印刷製本費(事業) | 5,449 | | |
| 図書費(事業) | 93,774 | | |
| 旅費交通費(事業) | 152,190 | | |
| 通信運搬費(事業) | 135,752 | | |
| 消耗品 費(事業) | 1,059,738 | | |
| 修 繕 費(事業) | 266,184 | | |
| 交際費(事業) | 48,592 | | |
| 水道光熱費(事業) | 101,105 | | |
| 燃料費(事業) | 346,386 | | |
| 地代 家賃(事業) | 838,479 | | |
| 賃 借 料(事業) | 2,920 | | |
| 減価償却費(事業) | 69,818 | | |
| 保 険 料(事業) | 257,523 | | |
| 諸 会 費(事業) | 111,500 | | |
| 租税 公課(事業) | 10,600 | | |
| 研 修 費 | 395,750 | | |
| 支払手数料(事業) | 70,295 | | |
| 雑 費(事業) | 410 | | |
| その他経費計 | 3,985,365 | | |
| 事業費 計 | | 24,387,889 | |
| 【管理費】 | | | |
| (その他経費) | | | |
| 水道光熱費 | 470 | | |
| 地代 家賃 | 5,409 | | |
| その他経費計 | 5,879 | | |
| 管理費 計 | | 5,879 | |
| 経常費用 計 | | | 24,393,768 |
| 当期経常増減額 | | | 5,564,316 |
| 【経常外収益】 | | | |
| 経常外収益 計 | | | 0 |
| 【経常外費用】 | | | |
| 経常外費用 計 | | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | 5,564,316 |
| 当期正味財産増減額 | | | 5,564,316 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 2,542,888 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 8,107,204 |

貸借対照表

特定非営利活動法人ほっとスマイル

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

| 資 産 の 部 | | 負 債 ・ 正 味 財 産 の 部 | |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| (現金・預金) | | 未払金 | 1,794,847 |
| 現金 | 20,662 | 預り金 | 202,903 |
| 普通預金 | 13,048,751 | 流動負債計 | 1,997,750 |
| 現金・預金計 | 13,069,413 | 【固定負債】 | |
| (売上債権) | | 長期借入金 | 5,000,000 |
| 未収金 | 5,313,712 | 退職給付引当金 | 4,530,000 |
| 売上債権計 | 5,313,712 | 固定負債計 | 9,530,000 |
| (その他流動資産) | | 負債合計 | 11,527,750 |
| 前払費用 | 153,151 | 正 味 財 産 の 部 | |
| 立替金 | 12,105 | 【正味財産】 | |
| 仮払金 | 1,001,600 | 前期繰越正味財産額 | 2,542,888 |
| その他流動資産計 | 1,166,856 | 当期正味財産増減額 | 5,564,316 |
| 流動資産合計 | 19,549,981 | 正味財産計 | 8,107,204 |
| 【固定資産】 | | 正味財産合計 | 8,107,204 |
| (有形固定資産) | | | |
| 車両運搬具 | 2 | | |
| 什器備品 | 84,971 | | |
| 有形固定資産計 | 84,973 | | |
| 固定資産合計 | 84,973 | | |
| 資産合計 | 19,634,954 | 負債及び正味財産合計 | 19,634,954 |

財 産 目 録

特定非営利活動法人ほっとスマイル

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

| | | 《資産の部》 | |
|---------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 【流動資産】 | | | |
| (現金・預金) | | | |
| 現 金 | | 20,662 | |
| 普通 預金 | | 13,048,751 | |
| 現金・預金 計 | | <u>13,069,413</u> | |
| (売上債権) | | | |
| 未 収 金 | 3月分利用料収入他2件 | 5,313,712 | |
| 売上債権 計 | | <u>5,313,712</u> | |
| (その他流動資産) | | | |
| 前払 費用 | 自動車保険料他3件 | 153,151 | |
| 立 替 金 | 利用者おやつ、昼食代 | 12,105 | |
| 仮 払 金 | 職員福利厚生費他1件 | 1,001,600 | |
| その他流動資産 計 | | <u>1,166,856</u> | |
| 流動資産合計 | | | 19,549,981 |
| 【固定資産】 | | | |
| (有形固定資産) | | | |
| 車両運搬具 | 公用車2台 | 2 | |
| 什器 備品 | 冷蔵庫他2件 | 84,971 | |
| 有形固定資産 計 | | <u>84,973</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>84,973</u> |
| 資産の部 合計 | | | 19,634,954 |
| | | 《負債の部》 | |
| 【流動負債】 | | | |
| 未 払 金 | 3月分給与他11件 | 1,794,847 | |
| 預 り 金 | 3月分所得税他2件 | 202,903 | |
| 流動負債 計 | | <u>1,997,750</u> | |
| 【固定負債】 | | | |
| 長期借入金 | | 5,000,000 | |
| 退職給付引当金 | | 4,530,000 | |
| 固定負債 計 | | <u>9,530,000</u> | |
| 負債の部 合計 | | | <u>11,527,750</u> |
| 正味財産 | | | <u>8,107,204</u> |

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ほっとスマイル

平成30年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

(2). 引当金の計上基準

退職給付引当金：平成29年度年間人件費を12月で割り1か月分を計上

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

| 科目 | 全事業所 | 合計 |
|------------|------------|------------|
| (人件費) | | |
| 給料 手当(事業) | 17,081,041 | 17,081,041 |
| 退職給付費用(事業) | 1,430,000 | 1,430,000 |
| 法定福利費(事業) | 1,750,093 | 1,750,093 |
| 福利厚生費(事業) | 141,390 | 141,390 |
| 人件費計 | 20,402,524 | 20,402,524 |
| (その他経費) | | |
| 業務委託費 | 18,900 | 18,900 |
| 印刷製本費(事業) | 5,449 | 5,449 |
| 図書費(事業) | 93,774 | 93,774 |
| 旅費交通費(事業) | 152,190 | 152,190 |
| 通信運搬費(事業) | 135,752 | 135,752 |
| 消耗品 費(事業) | 1,059,738 | 1,059,738 |
| 修繕 費(事業) | 266,184 | 266,184 |
| 交際費(事業) | 48,592 | 48,592 |
| 水道光熱費(事業) | 101,105 | 101,105 |
| 燃料費(事業) | 346,386 | 346,386 |
| 地代 家賃(事業) | 838,479 | 838,479 |
| 賃借料(事業) | 2,920 | 2,920 |
| 減価償却費(事業) | 69,818 | 69,818 |
| 保険料(事業) | 257,523 | 257,523 |
| 諸会費(事業) | 111,500 | 111,500 |
| 租税 公課(事業) | 10,600 | 10,600 |
| 研修費 | 395,750 | 395,750 |
| 支払手数料(事業) | 70,295 | 70,295 |
| 雑 費(事業) | 410 | 410 |
| その他経費計 | 3,985,365 | 3,985,365 |
| 合計 | 24,387,889 | 24,387,889 |

【固定資産の増減内訳】

| 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 |
|------|---------|----|--------|--------|---------|--------|
| 冷蔵庫 | 91,295 | | 38,070 | | 38,070 | 53,225 |
| パソコン | 49,377 | | 24,689 | | 24,689 | 24,688 |
| エアコン | 14,117 | | 7,059 | | 7,059 | 7,058 |
| 合計 | 154,789 | | 69,818 | | 69,818 | 84,971 |

【借入金の増減内訳】

[税込] (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 | 5,000,000 | | | 5,000,000 |
| 合計 | 5,000,000 | | | 5,000,000 |

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

| 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) | | |
| 長期借入金 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| 活動計算書計 | 5,000,000 | 5,000,000 |

【事業費と管理費の按分方法】

事業所の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当については従事割合に基づき按分し、賃借料及び水道光熱費については使用割合に基づき按分しています。