

(附記)

## 1 重要な会計方針

(1)計算書類の作成は、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。

(2)固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。

(3)繰延資産の処理方法

・創業、開業費は、法人税法の規定に基づいて5年間の定額法で処理しています。

(4)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. 事業別損益の状況

別紙のとおり

## 3 固定資産の増減内訳

(単位:円)

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
有形固定資産						
軽自動車	370,080	0	0	370,080	253,135	116,945
その他の資産						
繰延資産	1,839,000	0	0	1,839,000	331,020	1,507,980
合計	2,209,080	0	0	2,209,080	584,155	1,624,925

## 4 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	500,000	400,000	0	900,000
合計	500,000	400,000	0	900,000

## 別紙

(単位:円)

科 目	自主事業	受託事業	助成金事業	事業計	管理計	合 計
I. 経常収益						
1. 受取会費				0	56,000	56,000
2. 事業収入(自主)	1,116,523			1,116,523		1,116,523
3. 事業収入(受託)		3,615,176		3,615,176		3,615,176
4. 受取助成金等			6,593,292	6,593,292		6,593,292
5. 受取寄附金				0	1,583,500	1,583,500
6. その他の収益				0	205,751	205,751
経常収益計	1,116,523	3,615,176	6,593,292	11,324,991	1,845,251	13,170,242
II. 経常費用						
1. 人件費						
①給与手当	689,900	3,396,800	2,982,400	7,069,100	358,950	7,428,050
②法定福利費				0	460,054	460,054
人件費計	689,900	3,396,800	2,982,400	7,069,100	819,004	7,888,104
2. その他の経費						
①家賃等			301,000	301,000	1,048,750	1,349,750
②光熱水費			24,562	24,562	132,557	157,119
③通信費		500	36,180	36,680	127,018	163,698
④旅費交通費	67,500	87,005	309,417	463,922	70,290	534,212
⑤会議費研修費	17,800	3,000	47,400	68,200	9,720	77,920
⑥事業謝礼謝金	40,000	168,000	71,000	279,000		279,000
⑦使用料賃借料		168,000	327,000	495,000	180,000	675,000
⑧損害保険料				0	116,418	116,418
⑨印刷製本費	3,446	1,500	174,301	179,247	112,753	292,000
⑩消耗品費	7,228	42,905	282,845	332,978	44,159	377,137
⑪修繕費	104,685		2,500	107,185	181,336	288,521
⑫業務委託料				0		0
⑬負担金諸会費	29,900			29,900		29,900
⑭その他雑費	10,280	3,934	60,771	74,985	152,710	227,695
⑮福利厚生費				0		0
⑯租税公課				0	69,310	69,310
⑰減価償却費				0	253,135	253,135
⑱貸倒金				0		0
その他の経費計	280,839	474,844	1,636,976	2,392,659	2,498,156	4,890,815
経常費用計	970,739	3,871,644	4,619,376	9,461,759	3,317,160	12,778,919
当期経常増減額	145,784	▲ 256,468	1,973,916	1,863,232	▲ 1,471,909	391,323

注) 事業の執行に伴う共通経費(家賃・法定福利費・事務消耗品等)は、雇用人数により按分して管理経費に計上しています。