

(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	37,008	370,080	370,080	0
その他の資産						
繰延資産	1,839,000	0	0	1,839,000	1,324,080	514,920
合計	2,209,080	0	37,008	2,209,080	1,694,160	514,920

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	3,300,000	2,850,000	1,550,000	4,600,000
役員立替(創業備品・什器)	1,370,367	0	650,000	720,367
合計	4,670,367	2,850,000	2,200,000	5,320,367

5 寄付金の状況

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	備考	
受取寄付金	2,041,561	8人・団体(延べ11件)	
内訳	□役員及び近親者等関係者	1,490,000	4件(2人)
	▽匿名・重複寄付、3千円未満等	2,561	1件
	○3千円以上の記名寄付	549,000	6件(6人)
	◎使途指定寄付	0	0件

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	55,000	55,000
2. 事業収入(自主)	1,299,650			1,299,650		1,299,650
3. 事業収入(受託)		511,810		511,810		511,810
4. 受取助成金等			5,386,052	5,386,052		5,386,052
5. 受取寄附金				0	2,041,561	2,041,561
6. その他の収益				0	179,985	179,985
経常収益計	1,299,650	511,810	5,386,052	7,197,512	2,276,546	9,474,058
II. 経常費用						
1. 人件費						
①給与手当		94,175	1,249,030	1,343,205	1,387,680	2,730,885
②法定福利費				0	101,246	101,246
人件費計	0	94,175	1,249,030	1,343,205	1,488,926	2,832,131
2. その他の経費						
①家賃等			360,000	360,000	1,040,000	1,400,000
②光熱水費			114,660	114,660	146,125	260,785
③通信費	2,317	39,401	189,967	231,685	124,023	355,708
④旅費交通費	4,220	208,937	400,806	613,963	47,920	661,883
⑤会議費研修費			204,768	204,768	28,651	233,419
⑥事業謝礼謝金		493,480	562,828	1,056,308		1,056,308
⑦使用料賃借料		38,736	259,500	298,236	180,000	478,236
⑧損害保険料			17,500	17,500	36,722	54,222
⑨印刷製本費	426,388	220,000	702,550	1,348,938	4,789	1,353,727
⑩消耗品費		125,736	376,671	502,407	5,184	507,591
⑪修繕費				0		0
⑫業務委託料			109,720	109,720		109,720
⑬負担金諸会費	51,100		5,350	56,450	30,500	86,950
⑭その他雑費	540	29,505	2,192	32,237	44,038	76,275
⑮福利厚生費				0		0
⑯租税公課				0	600	600
⑰減価償却費				0	0	0
⑱貸倒金				0		0
その他の経費計	484,565	1,155,795	3,306,512	4,946,872	1,688,552	6,635,424
経常費用計	484,565	1,249,970	4,555,542	6,290,077	3,177,478	9,467,555
当期経常増減額	815,085	▲ 738,160	830,510	907,435	▲ 900,932	6,503

注) 事業の執行に伴う共通の経費(家賃・光熱水費等)は、事業予算により按分して計上しています。