

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税は税抜方式によっています。

### 2. 事業費の内訳

事業別損益の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	事業部門	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>			
事業収入	65,169,121		65,169,121
会員会費収入		86,400	86,400
寄付金収入		36,709	36,709
補助金収入		461,010	461,010
受取利息収入	167		167
雑収入	3,018,480		3,018,480
経常収益計	68,187,768	584,119	68,771,887
<b>II 経常費用</b>			
<b>1. 事業費</b>			
給料手当	30,412,329		30,412,329
消耗品費	1,142,571		1,142,571
その他経費	10,877,806	54,646	10,932,452
事業費計	42,432,706	54,646	42,487,352
<b>2. 管理費</b>			
<b>(1)人件費</b>			
給料手当	11,637,824	99,694	11,737,518
法定福利費	3,277,377	28,076	3,305,453
福利厚生費	270,352	2,316	272,668
人件費計	15,185,553	130,086	15,315,639
<b>(2)その他経費</b>			
水道光熱費	202,633	1,736	204,369
旅費交通費	351,153	3,009	354,162
通信費	383,528	3,286	386,814
広告費	263,726	2,260	265,986
研修費	45,068	387	45,455
交際費	29,931	257	30,188

会議費	51,101	438	51,539
事務用消耗品費	107,245	919	108,164
リース料	347,423	2,977	350,400
地代家賃	670,623	5,745	676,368
車両燃料費	83,171	713	83,884
保険料	115,193	987	116,180
租税公課	150,600	1,291	151,891
諸会費	127,996	1,097	129,093
支払手数料	76,297	654	76,951
減価償却費	211,290	1,810	213,100
管理諸費	394,041	83,556	477,597
雑費	8,029	69	8,098
その他経費計	3,619,048	111,191	3,730,239
管理費計	18,804,601	241,277	19,045,878
税引前当期正味財産増減額	6,950,461	288,196	7,238,657
法人税等	1,529,000		1,529,000
当期正味財産増減額	5,421,461	288,196	5,709,657

### 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						
建物附属設備	1,837,319	0	0	1,837,319	△379,557	1,457,762
無形固定資産						
ソフトウェア	0	600,000	0	600,000	△90,000	510,000
合計	1,837,319	600,000	0	2,437,319	△469,557	1,967,762

### 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
短期借入金	1,792,500	0	0	1,792,500