

## 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方法

有形固定資産:定額法

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	講座(本科)事業	講座(実践科)事業	助成金事業	イベント事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費				0	0	1,450,000	1,450,000
2. 受取寄付金	222,774	51,702	218,000	10,000	502,476	722,699	1,225,175
3. 受取助成金等			766,402	0	766,402	0	766,402
4. 事業収益	124,071,506	34,042,548	837,000	3,934,760	162,885,814	0	162,885,814
5. その他収益					0	890,855	890,855
<b>経常収益計</b>	<b>124,294,280</b>	<b>34,094,250</b>	<b>1,821,402</b>	<b>3,944,760</b>	<b>164,154,692</b>	<b>3,063,554</b>	<b>167,218,246</b>
<b>II 経常費用</b>							
<b>(1) 人件費</b>							
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
<b>(2) その他経費</b>							
諸謝金	30,277,944	9,047,169	585,060	2,369,360	42,279,533	0	42,279,533
賃借料	27,118,886	7,839,757	0	1,680	34,960,323	1,849,650	36,809,973
旅費交通費	24,094,323	6,203,959	407,740	419,770	31,125,792	5,090,460	36,216,252
什器備品費	2,381,511	546,161	0	0	2,927,672	1,961,601	4,889,273
印刷製本費	2,444,054	567,224	87,117	118,805	3,217,200	42,900	3,260,100
消耗品費	4,255,461	1,133,638	697,966	92,521	6,179,586	267,993	6,447,579
修繕費	101,600	23,580	0	0	125,180	0	125,180
会場費	4,899,096	1,128,688	171,270	1,418,265	7,617,319	67,810	7,685,129
通信運搬費	2,358,812	547,394	45,326	39,510	2,991,042	373,342	3,364,384
保険料	2,161,375	501,619	0	0	2,662,994	121,350	2,784,344
諸会費	51,376	11,924	0	0	63,300	5,000	68,300
支払手数料	0	0	0	49,476	49,476	1,834,686	1,884,162
リース料	2,094,841	1,294,041	0	0	3,388,882	44,712	3,433,594
会議費	298,608	77,142	0	5,614	381,364	27,777	409,141
広告宣伝費	720,771	167,279	0	0	888,050	0	888,050
租税公課	117	27	0	0	144	339,816	339,960
雑費	3,648,207	764,618	15,000	324,457	4,752,282	617,830	5,370,112
支払寄付金	89,280	20,720	0	0	110,000	0	110,000
同窓会活動費	229,225	53,199	0	0	282,424	0	282,424
部活支援費	243,490	56,510	0	0	300,000	0	300,000
減価償却費	141,581	32,858	0	0	174,439	50,990	225,429
<b>その他経費計</b>	<b>107,610,558</b>	<b>30,017,507</b>	<b>2,009,479</b>	<b>4,839,458</b>	<b>144,477,002</b>	<b>12,695,917</b>	<b>157,172,919</b>
<b>経常費用計</b>	<b>107,610,558</b>	<b>30,017,507</b>	<b>2,009,479</b>	<b>4,839,458</b>	<b>144,477,002</b>	<b>12,695,917</b>	<b>157,172,919</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>16,683,722</b>	<b>4,076,743</b>	<b>△ 188,077</b>	<b>△ 894,698</b>	<b>19,677,690</b>	<b>△ 9,632,363</b>	<b>10,045,327</b>

### 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は50,154,510円ですが、そのうち1,704,367円はシニア・子ども活動基金事業に使用される財産であり、286,233円は令和2年度に受け入れられる財産です。したがって使途が制約されていない正味財産は48,163,910円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
シニア・子ども活動基金	2,068,161	371,389	735,183	1,704,367	シニア・子ども活動のイベント事業実施のための寄付金
令和2年度寄付金	0	286,233	0	286,233	
<b>合計</b>	<b>2,068,161</b>	<b>657,622</b>	<b>735,183</b>	<b>1,990,600</b>	

### 4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

内容	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	2,215,577	0	0	2,215,577	△ 717,474	1,498,103
什器備品	0	329,940	0	329,940	△ 76,986	252,954
<b>合計</b>	<b>2,215,577</b>	<b>329,940</b>	<b>0</b>	<b>2,545,517</b>	<b>△ 794,460</b>	<b>1,751,057</b>

### 5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

#### ・事業費と管理費の按分

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、賃借料及び減価償却費については人員比率に基づき按分しています。