

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
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	354,000	354,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	2,000,399	2,000,399
3. 受取助成金等	0		1,074,365	10,000	1,084,365	0	1,084,365
4. 事業収益	102,356,952	38,591,000	278,500	6,428,200	147,654,652	0	147,654,652
5. その他収益	1,013,122	262,298	0	70,000	1,345,420	6,825	1,352,245
経常収益計	103,370,074	38,853,298	1,352,865	6,508,200	150,084,437	2,361,224	152,445,661
II 経常費用							
(1) 人件費							
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費							
諸謝金	27,719,748	11,309,919	252,548	2,588,981	41,871,196	0	41,871,196
賃借料	21,824,471	9,423,878	0	33,360	31,281,709	1,736,437	33,018,146
旅費交通費	22,970,337	8,425,611	287,350	571,680	32,254,978	4,218,280	36,473,258
什器備品費	1,570,042	492,319	0	0	2,062,361	0	2,062,361
印刷製本費	2,948,448	955,015	98,420	339,232	4,341,115	54,108	4,395,223
消耗品費	3,718,969	1,553,841	256,902	439,673	5,969,385	648	5,970,033
修繕費	285,086	91,964	0	0	377,050	0	377,050
会場費	4,426,846	1,682,222	315,870	2,515,696	8,940,634	73,600	9,014,234
通信運搬費	1,420,643	465,005	15,878	10,322	1,911,848	406,440	2,318,288
保険料	1,099,673	354,228	0	0	1,453,901	102,800	1,556,701
諸会費	0	0	0	0	0	109,350	109,350
支払手数料	5,589	1,803	0	790	8,182	1,811,788	1,819,970
リース料	1,859,355	1,461,546	0	0	3,320,901	0	3,320,901
会議費	1,195,251	381,389	0	641,600	2,218,240	34,800	2,253,040
広告宣伝費	774,346	249,790	0	0	1,024,136	0	1,024,136
租税公課	0	0	0	1,000	1,000	294,279	295,279
雑費	2,250,356	639,762	410,779	465,676	3,766,573	198,700	3,965,273
支払寄付金	1,278,409	412,391	0	623,442	2,314,242	0	2,314,242
減価償却費	79,689	25,706	0	0	105,395	43,048	148,443
その他経費計	95,427,258	37,926,389	1,637,747	8,231,452	143,222,846	9,084,278	152,307,124
経常費用計	95,427,258	37,926,389	1,637,747	8,231,452	143,222,846	9,084,278	152,307,124
当期経常増減額	7,942,816	926,909	△ 284,882	△ 1,723,252	6,861,591	△ 6,723,054	138,537

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29,652,425円ですが、そのうち810,487円はシニア・子ども活動基金事業に使用される財産です。

したがって使途が制約されていない正味財産は28,841,938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	1,507,547	569,648	1,266,708	810,487	シニア・子ども活動のイベント事業実施のための寄付金
合計	1,507,547	569,648	1,266,708	810,487	

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	△ 272,145	1,943,432
合計	2,215,577	0	0	2,215,577	△ 272,145	1,943,432

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況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。