

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 2017年12月12日最終改正 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

法人税法の規定に基づく定率法又は定額法を採用しております。

(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	688,000	688,000
2. 受取寄付金	0	0	81,673	0	81,673	1,548,650	1,630,323
3. 受取助成金等	0	0	1,230,484	0	1,230,484	0	1,230,484
4. 事業収益	116,893,653	30,614,647	589,000	1,578,100	149,675,400	0	149,675,400
5. その他収益	44,400	0	0	0	44,400	708,901	753,301
経常収益計	116,938,053	30,614,647	1,901,157	1,578,100	151,031,957	2,945,551	153,977,508
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	23,984,141	7,538,881	606,095	131,370	32,260,487	51,137	32,311,624
賃借料	30,068,954	6,353,856	68,240	0	36,491,050	1,762,306	38,253,356
旅費交通費	18,171,925	4,539,859	1,262,890	1,580,110	25,554,784	4,342,520	29,897,304
消耗品費	3,543,563	834,838	536,914	124,956	5,040,271	106,985	5,147,256
印刷製本費	793,686	170,574	101,896	17,048	1,083,204	186,640	1,269,844
広告宣伝費	323,885	74,315	0	0	398,200	6,000	404,200
リース料	1,780,195	1,458,256	0	0	3,238,451	28,600	3,267,051
通信運搬費	1,298,250	293,840	4,413	0	1,596,503	375,982	1,972,485
会議費	4,265	985	0	0	5,250	0	5,250
会場費	3,027,193	145,192	111,391	1,456,550	4,740,326	137,830	4,878,156
什器備品費	156,947	36,257	0	0	193,204	845,888	1,039,092
修繕費	4,468	1,032	0	0	5,500	35,200	40,700
保険料	1,890,507	436,739	0	0	2,327,246	118,200	2,445,446
諸会費	40,617	9,383	0	0	50,000	80,300	130,300
租税公課	0	0	0	0	0	2,578,848	2,578,848
支払手数料	347,608	38,074	0	0	385,682	1,740,892	2,126,574
雑費	757,847	25,795	6,000	206,633	996,275	18,149	1,014,424
減価償却費	738,957	170,712	0	0	909,669	303,223	1,212,892
支払寄付金	0	0	0	0	0	100,000	100,000
その他経費計	86,933,008	22,128,588	2,697,839	3,516,667	115,276,102	12,818,700	128,094,802
経常費用計	86,933,008	22,128,588	2,697,839	3,516,667	115,276,102	12,818,700	128,094,802
当期経常増減額	30,005,045	8,486,059	△ 796,682	△ 1,938,567	35,755,855	△ 9,873,149	25,882,706
III 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用							
雑損失					0	12,657	12,657
経常外費用計	0	0	0	0	0	12,657	12,657
税引前当期正味財産増減額	30,005,045	8,486,059	△ 796,682	△ 1,938,567	35,755,855	△ 9,885,806	25,870,049

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80,459,972円ですが、そのうち687,125円(UFJ銀行子ども基金口座687,125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79,772,847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	1,482,109	74,680	869,664	687,125	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	1,482,109	74,680	869,664	687,125	

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	1,201,217	0	0	1,201,217	△ 148,443	1,052,774
什器備品	360,858	758,230	0	1,119,088	△ 1,064,449	54,639
合 計	1,562,075	758,230	0	2,320,305	△ 1,212,892	1,107,413

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。