

## 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	288,000	288,000
2. 受取寄付金					0	710,543	710,543
3. 受取助成金等			1,807,072		1,807,072		1,807,072
4. 事業収益	91,413,000	43,236,000	545,000	3,970,300	139,164,300		139,164,300
5. その他収益	203,670	96,330		80,000	380,000	408,853	788,853
<b>経常収益計</b>	<b>91,616,670</b>	<b>43,332,330</b>	<b>2,352,072</b>	<b>4,050,300</b>	<b>141,351,372</b>	<b>1,407,396</b>	<b>142,758,768</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費							
諸謝金	25,915,044	13,971,778	713,438	1,952,855	42,553,115	0	42,553,115
賃借料	19,488,521	10,713,630	25,930	69,200	30,297,281	1,966,740	32,264,021
旅費交通費	19,419,250	9,142,560	487,360	239,800	29,288,970	4,513,834	33,802,804
什器備品費	496,709	228,648	0	0	725,357	646,636	1,371,993
印刷製本費	2,640,199	1,248,747	172,800	250,776	4,312,522	269,220	4,581,742
消耗品費	3,408,403	1,880,419	453,333	106,209	5,848,364	29,950	5,878,314
修繕費	316,600	216,789	0	0	533,389	28,080	561,469
会場費	2,585,037	1,451,879	384,790	1,237,040	5,658,746	116,910	5,775,656
通信運搬費	740,048	331,246	7,520	14,668	1,093,482	637,698	1,731,180
保険料	945,915	447,394	0	0	1,393,309	0	1,393,309
諸会費	145,963	69,037	0	0	215,000	76,000	291,000
支払手数料	0	0	0	120	120	1,713,916	1,714,036
リース料	1,534,120	1,517,154	0	0	3,051,274	0	3,051,274
会議費	1,162,941	544,914	0	47,720	1,755,575	65,594	1,821,169
広告宣伝費	838,168	396,432	0	0	1,234,600	0	1,234,600
租税公課	0	0	0	400	400	347,874	348,274
雑費	795,200	257,009	416,493	328,527	1,797,229	823,370	2,620,599
減価償却費	52,488	24,826	0	0	77,314	46,388	123,702
<b>その他経費計</b>	<b>80,484,606</b>	<b>42,442,462</b>	<b>2,661,664</b>	<b>4,247,315</b>	<b>129,836,047</b>	<b>11,282,210</b>	<b>141,118,257</b>
<b>経常費用計</b>	<b>80,484,606</b>	<b>42,442,462</b>	<b>2,661,664</b>	<b>4,247,315</b>	<b>129,836,047</b>	<b>11,282,210</b>	<b>141,118,257</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>11,132,064</b>	<b>889,868</b>	<b>△ 309,592</b>	<b>△ 197,015</b>	<b>11,515,325</b>	<b>△ 9,874,814</b>	<b>1,640,511</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29,583,888円ですが、そのうち1,507,547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28,076,341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	1,304,349	487,204	284,006	1,507,547	シニア・子ども活動のイベント事業実施のための寄付金
<b>合 計</b>	<b>1,304,349</b>	<b>487,204</b>	<b>284,006</b>	<b>1,507,547</b>	

### 6. 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	0	2,215,577	0	0	△ 123,702	2,091,875
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>2,215,577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 123,702</b>	<b>2,091,875</b>

### 4. 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建物面積比に基づき按分しています。