

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	993,000	993,000
2. 受取寄付金	0	0	266,492	732,393	998,885	712,717	1,711,602
3. 受取助成金等	50,000		840,450	0	890,450	0	890,450
4. 事業収益	113,802,225	40,773,065	815,000	4,768,300	160,158,590	0	160,158,590
5. その他収益	819,607	255,533	0	290,000	1,365,140	133,991	1,499,131
経常収益計	114,671,832	41,028,598	1,921,942	5,790,693	163,413,065	1,839,708	165,252,773
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	28,595,593	11,125,658	628,900	2,222,390	42,572,541	0	42,572,541
賃借料	23,811,314	9,336,301	0	33,360	33,180,975	1,452,994	34,633,969
旅費交通費	23,158,328	8,139,418	381,960	264,660	31,944,366	4,851,280	36,795,646
什器備品費	1,729,445	476,737	0	0	2,206,182	74,948	2,281,130
印刷製本費	7,731,576	2,410,511	48,600	311,939	10,502,626	402	10,503,028
消耗品費	3,557,186	1,543,953	539,820	393,683	6,034,642	18,622	6,053,264
修繕費	654,016	233,209	0	0	887,225	32,400	919,625
会場費	5,795,326	2,146,149	294,330	1,925,659	10,161,464	76,570	10,238,034
通信運搬費	1,255,988	390,347	18,826	149,214	1,814,375	362,347	2,176,722
保険料	1,612,090	502,609	0	0	2,114,699	72,000	2,186,699
諸会費	40,403	12,597	0	0	53,000	35,300	88,300
支払手数料	443,171	138,169	0	666	582,006	1,700,497	2,282,503
リース料	2,227,870	1,701,766	0	0	3,929,636	0	3,929,636
会議費	1,482,516	462,211	0	6,000	1,950,727	127,018	2,077,745
広告宣伝費	1,042,587	325,053	0	0	1,367,640	6,000	1,373,640
租税公課	4,574	1,426	0	0	6,000	148,988	154,988
雑費	3,473,304	1,025,576	9,506	483,122	4,991,508	163,155	5,154,663
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	88,562	27,611	0	0	116,173	32,270	148,443
その他経費計	106,703,849	39,999,301	1,921,942	5,790,693	154,415,785	9,154,791	163,570,576
経常費用計	106,703,849	39,999,301	1,921,942	5,790,693	154,415,785	9,154,791	163,570,576
当期経常増減額	7,967,983	1,029,297	0	0	8,997,280	△ 7,315,083	1,682,197

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31,264,622円ですが、そのうち443,559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30,821,063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	810,487	497,812	864,740	443,559	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	810,487	497,812	864,740	443,559	

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	△ 420,588	1,794,989
合 計	2,215,577	0	0	2,215,577	△ 420,588	1,794,989

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。