

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	1,200,000	1,200,000
2. 受取寄付金			279,387	1,112,328	1,391,715	1,926,555	3,318,270
3. 受取助成金等			1,015,636	0	1,015,636	0	1,015,636
4. 事業収益	121,126,590	34,727,056	1,042,000	3,311,846	160,207,492	0	160,207,492
5. その他収益	244,371	57,321			301,692	179,851	481,543
経常収益計	121,370,961	34,784,377	2,337,023	4,424,174	162,916,535	3,306,406	166,222,941
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	30,262,222	9,305,956	692,770	1,930,663	42,191,611	0	42,191,611
賃借料	24,681,606	7,511,147	520	0	32,193,273	1,889,375	34,082,648
旅費交通費	23,580,264	6,438,886	575,060	605,640	31,199,850	6,389,920	37,589,770
什器備品費	1,265,647	303,048	0	3,654	1,572,349	67,392	1,639,741
印刷製本費	3,764,108	901,282	69,829	253,548	4,988,767	2,527	4,991,294
消耗品費	4,089,096	1,356,453	772,185	133,416	6,351,150	101,204	6,452,354
修繕費	483,231	115,705	0	0	598,936	31,860	630,796
会場費	7,138,907	2,044,210	190,180	1,303,745	10,677,042	85,530	10,762,572
通信運搬費	1,570,339	396,727	17,702	14,687	1,999,455	234,016	2,233,471
保険料	1,610,645	385,655	0	0	1,996,300	72,000	2,068,300
諸会費	18,557	4,443	0	0	23,000	5,000	28,000
支払手数料	15,872	3,776	346	92,483	112,477	1,728,073	1,840,550
リース料	1,996,531	1,559,751	0	0	3,556,282	200,000	3,756,282
会議費	8,068	1,932	0	0	10,000	168,000	178,000
広告宣伝費	573,646	137,354	0	0	711,000	12,000	723,000
租税公課	0	0	0	0	0	656,723	656,723
支払寄付金	1,065,366	255,092	0	0	1,320,458	0	1,320,458
同窓会活動費	770,706	184,539	0	0	955,245	0	955,245
部活支援費	88,750	21,250	0	0	110,000	0	110,000
減価償却費	91,535	21,917	0	0	113,452	34,991	148,443
雑費	3,331,128	714,495	18,431	86,338	4,150,392	239,870	4,390,262
その他経費計	106,406,224	31,663,618	2,337,023	4,424,174	144,831,039	11,918,481	156,749,520
経常費用計	106,406,224	31,663,618	2,337,023	4,424,174	144,831,039	11,918,481	156,749,520
当期経常増減額	14,964,737	3,120,759	0	0	18,085,496	△ 8,612,075	9,473,421

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40,668,043円ですが、そのうち2,068,161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38,599,882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	443,559	1,747,090	122,488	2,068,161	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	443,559	1,747,090	122,488	2,068,161	

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	△ 569,031	1,646,546
合計	2,215,577	0	0	2,215,577	△ 569,031	1,646,546

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。