

計 算 書 類 の 注 記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。ただし、建物については定額法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	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	20,922,359			20,922,359	△ 2,301,458	18,620,901
建物附属設備	9,689,711			9,689,711	△ 5,500,603	4,189,108
構築物	1,608,809			1,608,809	△ 706,318	902,491
什器備品	7,522,357			7,522,357	△ 5,856,738	1,665,619
有形固定資産 計	39,743,236	0	0	39,743,236	△ 14,365,117	25,378,119
無形固定資産						
ソフトウェア	2,052,284			2,052,284	△ 1,505,005	547,279
無形固定資産 計	2,052,284	0	0	2,052,284	△ 1,505,005	547,279
合計	41,795,520	0	0	41,795,520	△ 15,870,122	25,925,398

3 役員及び近親者との取引の内容

科目	財務諸表に 計上された金額	内役員及び 近親者との取引
(活動計算書)		
業務委託費(事・管)	648,000	648,000
企画運営委託費	864,000	864,000
蔵書管理費	648,000	648,000
諸謝金	492,000	
旅費交通費(事・管)	720,134	
印刷製本費(事・管)	573,697	
消耗品費(事・管)	1,043,002	
活動計算書 計	4,988,833	2,160,000
(貸借対照表)		
未払金	1,353,306	
貸借対照表 計	1,353,306	0