

## 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	△ 2,719,905	18,202,454
建物附属設備	9,689,711			9,689,711	△ 6,118,023	3,571,688
構築物	1,608,809			1,608,809	△ 796,566	812,243
什器備品	7,522,357			7,522,357	△ 6,422,930	1,099,427
有形固定資産 計	39,743,236	0	0	39,743,236	△ 16,057,424	23,685,812
無形固定資産						
ソフトウェア	2,052,284			2,052,284	△ 1,915,461	136,823
無形固定資産 計	2,052,284	0	0	2,052,284	△ 1,915,461	136,823
合計	41,795,520	0	0	41,795,520	△ 17,972,885	23,822,635

### 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)		
受取寄付金	2,607,555	323,595
受取会費	205,000	66,000
業務委託費(事・管)	150,000	150,000
諸謝金	633,885	136,085
旅費交通費(事・管)	923,475	43,233
印刷製本費(事・管)	564,755	534,459
消耗品費(事・管)	1,076,587	43,956
蔵書管理費	390,000	390,000
活動計算書 計	6,551,257	1,687,328
(貸借対照表)		
未払金	1,198,434	1,944
貸借対照表 計	1,198,434	1,944