

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	△ 3,138,352	17,784,007
建物附属設備	9,689,711			9,689,711	△ 6,663,746	3,025,965
構築物	1,608,809			1,608,809	△ 877,789	731,020
什器備品	7,522,357		1	7,522,356	△ 6,977,721	544,635
有形固定資産 計	39,743,236	0	1	39,743,235	△ 17,657,608	22,085,627
無形固定資産						
ソフトウェア	2,052,284			2,052,284	△ 2,052,284	0
無形固定資産 計	2,052,284	0	0	2,052,284	△ 2,052,284	0
合計	41,795,520	0	1	41,795,519	△ 19,709,892	22,085,627

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	3,441,204	358,565
受取会費	117,000	39,000
諸謝金	583,357	164,774
旅費交通費(事・管)	568,198	25,465
印刷製本費(事・管)	546,740	491,040
消耗品費(事・管)	2,397,310	8,580
活動計算書 計	7,653,809	1,087,424
(貸借対照表)		
未払金	973,042	8,580
貸借対照表 計	973,042	8,580