

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 2017年12月12日最終改正 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

有形固定資産は、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	△ 3,556,799	17,365,560
建物附属設備	9,689,711			9,689,711	△ 7,066,197	2,623,514
構築物	1,608,809			1,608,809	△ 950,890	657,919
什器備品	7,522,356	352,000	883,281	6,991,075	△ 6,500,649	490,426
有形固定資産 計	39,743,235	352,000	883,281	39,211,954	△ 18,074,535	21,137,419
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	41,795,519	352,000	883,281	41,264,238	△ 20,126,819	21,137,419

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、役員との取引	内、近親者及び 支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄付金	2,170,180	115,200	232,000
事業収益	1,505,544	36,200	200,000
受取会費	86,000	45,000	0
諸謝金	434,610	71,550	20,605
旅費交通費(事・管)	237,655	46,575	0
印刷製本費(事・管)	544,845	0	509,300
消耗品費(事・管)	1,946,907	0	54,560
企画運営委託費	154,000	0	154,000
活動計算書 計	7,079,741	314,525	1,170,465