

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準によっています。
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 資産の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・・・法人税法の規定による定率法

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、免税事業者のため、税込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とおりです。

勘定科目	事業部門				管理部門	合計
	福祉増進事業	地域交流喫茶 運営事業	イベント関連事業	事業部門 (合計)		
I 経常収益						
1 受取会費	0	0	0	0	632,000	632,000
2 事業収益	1,175,144	1,849,435	60,598	3,085,177	0	3,085,177
3 受取寄付金	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
4 受取助成金等	106,470	162,240	5,070	273,780	233,220	507,000
5 その他収益	2	2	1	5	0	5
経常収益合計	1,281,616	2,011,677	65,669	3,358,962	2,865,220	6,224,182
II 経常費用						
1 人件費						
役員報酬	126,000	192,000	6,000	324,000	276,000	600,000
給料手当	2,107,031	2,107,032	0	4,214,063	0	4,214,063
利用者工賃	115,995	0	0	115,995	0	115,995
法定福利費	112,709	171,748	5,367	289,824	246,887	536,711
人件費合計	2,461,735	2,470,780	11,367	4,943,882	522,887	5,466,769
2 その他経費						
収益原価	0	727,363	0	727,363	0	727,363
旅費交通費	327	499	16	842	718	1,560
通信費	20,658	31,479	984	53,121	45,251	98,372
事務消耗品費	53,862	82,076	2,565	138,503	117,984	256,487
水道光熱費	41,598	63,390	1,981	106,969	91,121	198,090
諸会費	1,260	1,920	60	3,240	2,760	6,000
支払手数料	39,153	59,664	1,865	100,682	85,768	186,450
保険料	1,890	2,880	90	4,860	4,140	9,000
地代家賃	227,598	346,816	10,838	585,252	498,548	1,083,800
租税公課	1,008	1,536	48	2,592	2,208	4,800
長期前払費用償却	5,833	8,889	278	15,000	12,778	27,778
雑費	15,457	23,553	736	39,746	33,858	73,604
その他経費合計	408,644	1,350,065	19,461	1,778,170	895,134	2,673,304
経常費用合計	2,870,379	3,820,845	30,828	6,722,052	1,418,021	8,140,073
当期経常増減額	-1,588,763	-1,809,168	34,841	-3,363,090	1,447,199	-1,915,891

3. その他の注記

該当ありません。