

財務諸表の注記

2018年4月1日～2019年3月31日

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (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。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて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、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

(1) 人件費								0
給料手当	1,484,796	35,517,506	12,889,592	2,976,009	941,125	6,752,641		0
賞与	60,000	2,986,860	1,078,588	138,160	82,968	512,238		0
法定福利費	208,291	3,801,457	1,372,749	117,770	105,596	931,049		0
人件費計	1,753,087	42,305,823	15,340,929	3,231,939	1,129,689	8,195,928		0
(2) その他経費								0
福利厚生費	72,000	688,311	248,557	99,584	19,120	218,491		0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0		0
地代家賃		432,000	156,000		12,000			0
賃借料	110,880	357,731	129,180	110,880	9,937	122,568		0
車両費	41,259	95,301	34,414	10,177	2,647	281,396		0
修繕費	0	0	0	0	0	0		0
水道光熱費	14,757	235,830	85,161	14,757	6,551	566,457		0
手数料	702	9,023	3,258	576	251	8,676		0
租税公課	6,600	9,504	3,432		264	600		0
消耗品費	35,078	355,524	128,384	34,496	9,876	889,027		0
通信費	45,614	336,696	121,585	21,607	9,353	86,135		0
研修費	0	21,586	7,795		600	87,000		0
旅費交通費	9,040	14,134	5,104		393	9,240		0
交際費	3,000	8,269	2,986		230	1,620		0
リース料金	0	0	0		0	847,968		0
新聞図書費	0	0	0		0	50,766		0
減価償却費	55,200	238,481	86,118	55,200	6,624	457,728		0
雑費	15,993	97,106	35,066	90,064	2,697	333,947		0
外注費	0	0	0		0	0		0
保険料金	122,244	324,742	117,268	28,952	9,021	179,891		0
被服費	0	0	0		0	0		0
消耗器具備品	0	0	0		0	0		0
保守料	32,569	46,901	16,936	5,569	1,303	32,570		0
諸会費	10,000	7,200	2,600		200	10,000		0
その他経費計	574,936	3,278,338	1,183,844	471,862	91,065	4,184,080		0
合計	2,328,023	45,584,161	16,524,773	3,703,801	1,220,754	12,380,008		0

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

有形固定資産					
建物	8,237,505		874,480	7,363,025	7,363,025
建物付属	1,374,820		229,591	1,145,229	1,145,229
土地	5,428,490		0	5,428,490	5,428,490
建設仮勘定					0
無形固定資産					
電話加入権	126,520		0	126,520	126,520
ソフトウェア	350,460		71,280	279,180	279,180
投資その他の資産					
敷金	150,000		0	150,000	150,000
合計	15,667,795	0	1,175,351	14,492,444	14,492,444

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

日本政策金融公庫 設備資金	11,960,000	1,800,000	2,708,000	11,052,000
役員借入金	4,100,000	0	200,000	3,900,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

	0	0