

平成29年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 中岡慎太郎先生顕彰会

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) 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. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	①事業	②事業	③事業	④事業	⑤事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						-	130,000	130,000
2. 受取寄附金						-	102,632	102,632
3. 受取助成金等	300,000			1,296,000	560,000	2,156,000	3,183,900	5,339,900
4. 事業収益	166,000	23,250	977,566	96,560	-	1,263,376	-	1,263,376
5. その他収益						-	18,387	18,387
経常収益計	466,000	23,250	977,566	1,392,560	560,000	3,419,376	3,434,919	6,854,295
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	147,266	6,311	294,532	420,760	168,304	1,037,173	1,066,628	2,103,801
賞与						-	142,000	142,000
法定福利費						-	275,022	275,022
通勤手当						-	60,000	60,000
福利厚生費						-	195,738	195,738
.....								
人件費計	147,266	6,311	294,532	420,760	168,304	1,037,173	1,739,388	2,776,561
(2) その他経費								
仕入高	107,680	-	619,575	23,556		750,811	-	750,811
イベント経費				399,800		399,800	-	399,800
広告宣伝費	41,849		14,040	38,092		93,981	-	93,981
交際接待費	19,000		111,388		36,177	166,565	30,148	196,713
会議費						-	16,317	16,317
旅費交通費						-	98,800	98,800
事務用品						-	53,091	53,091
消耗品費	70,846	-	27,428	86,013	25,531	209,818	201,459	411,277
修繕維持費					10,000	10,000	-	10,000
水道光熱費			114,278			114,278	114,277	228,555
通信費	132,201		180	26,954		159,335	152,308	311,643
新聞図書費						-	50,176	50,176
諸会費			6,000			6,000	12,000	18,000
支払手数料	972	-	648	1,728	-	3,348	1,482	4,830
保険料			2,700			22,947	-	22,947
租税公課				2,200		2,200	-	2,200
地代家賃						-	240,000	240,000
支払報酬料	160,000	-	-	435,940	-	595,940	289,790	885,730
雑費	100,000			14,129		114,129	31,557	145,686
燃料費					2,265	2,265	16,052	18,317
.....								
その他経費計	632,548	-	896,237	1,028,412	94,220	2,651,417	1,307,457	3,958,874
経常費用計	779,814	6,311	1,190,769	1,449,172	262,524	3,688,590	3,046,845	6,735,435
当期経常増減額	-313,814	16,939	-213,203	-56,612	297,476	-269,214	388,074	118,860

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳
用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は3,600,024円ですが、そのうち2,321,271円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は1,278,753円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
慎太郎神社建立基金	1,750,990	271		1,751,261	
尾崎卓爾碑建立基金	433,178	86		433,264	
書籍購入費	136,719	27		136,746	
合計	2,320,887	384	-	2,321,271	

