

平成31年度 財務諸表の注記

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）によつていま

(1) 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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	A事業	B事業	C事業(収益)	D事業	E事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費						0	140,000	140,000
2. 受取寄付金						0	90,023	90,023
3. 受取助成金等			33,519,570		560,000	34,079,570	3,183,900	37,263,470
4. 事業収益			1,428,504			1,428,504		1,428,504
5. その他収益	1,700		1,636,742			1,638,442	3,307	1,641,749
経常収益計	1,700	0	36,584,816	0	560,000	37,146,516	3,417,230	40,563,746
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当			6,091,500			6,091,500	701,845	6,793,345
賞与			591,940			591,940	76,060	668,000
法定福利費			914,060			914,060	107,885	1,021,945
福利厚生費	1,600		62,228	15,600	430	79,858	6,135	85,993
人件費計	1,600	0	7,659,728	15,600	430	7,677,358	891,925	8,569,283
(2) その他経費								
期首棚卸商品			721,479			721,479		721,479
仕入高			14,074,532			14,074,532		14,074,532
荷造運賃			3,616,866			3,616,866		3,616,866
広告宣伝費			543,389	45,948		589,337		589,337
交際費		6,966	8,263	26,010		41,239	38,684	79,923
会議費						0	2,030	2,030
旅費交通費			31,624	155,780		187,404	75,390	262,794
通信費			398,541	252	824	399,617	59,552	459,169
販売促進費			25,461			25,461	1,000	26,461
消耗品費	10,000		1,469,075	715	64,919	1,544,709	219,517	1,764,226
水道光熱費			482,159			482,159	40,732	522,891
新聞図書費			38,086			38,086	4,232	42,318
支払手数料	35,108		2,359,460	10		2,394,578	201,847	2,596,425
車両費			93,088			93,088	4,899	97,987
燃料費					1,480	1,480		1,480
地代家賃			216,000			216,000	24,000	240,000
リース料			1,653,773			1,653,773	183,753	1,837,526
保険料			2,700		2,856	5,556	476,180	481,736
租税公課			2,600			2,600	480	3,080
支払報酬費			346,065		226,756	572,821	25,660	598,481
寄附金				30,000		30,000		30,000
雑費			18,960	87,649		106,609	15,840	122,449
減価償却費			104,062		6,000	110,062	10,984	121,046
雑損						0	1,330	1,330
法人税			103,596			103,596	759,704	863,300
その他経費計	45,108	6,966	26,309,779	346,364	302,835	27,011,052	2,145,814	29,156,866
経常費用計	46,708	6,966	33,969,507	361,964	303,265	34,688,410	3,037,739	37,726,149
当期経常増減額	△ 45,008	△ 6,966	2,615,309	△ 361,964	256,735	2,458,106	379,491	2,837,597

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は(13,104,715)円ですが、そのうち(1,888,383)円は慎太郎神社建立事業と書籍購入事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は(7,668,253)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	1,751,436	175	0		1,751,611	
書籍購入基金	136,759	13	0		136,772	
合 計	1,888,195	188	0		1,888,383	

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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							
構築物(尾崎卓爾碑)	294,000		6,000		288,000		288,000
エアコン	375,000		104,062		270,938		270,938
無形固定資産							
ソフトウェア	32,957		10,984		21,973		21,973
投資その他の資産							
使途制約基金	1,888,195	188	433,307		1,455,076		1,455,076
合 計	2,590,152	188	554,353		2,035,987	0	2,035,987