

## 令和2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）によっています。

- (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
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費						0	110,500	110,500
2. 受取寄付金				130,000	145,000	275,000	265,092	540,092
3. 受取助成金等			46,933,894		3,743,900	50,677,794		50,677,794
4. 事業収益			1,251,145			1,251,145		1,251,145
5. その他収益			2,087,407	42		2,087,449	217	2,087,666
<b>経常収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50,272,446</b>	<b>130,042</b>	<b>3,888,900</b>	<b>54,291,388</b>	<b>375,809</b>	<b>54,667,197</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) <b>人件費</b>								
給料手当			6,250,883			6,250,883	659,813	6,910,696
賞与			917,396			917,396	108,013	1,025,409
法定福利費			1,018,426			1,018,426	117,153	1,135,579
福利厚生費			105,413		320,616	426,029	480	426,509
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,292,118</b>	<b>0</b>	<b>320,616</b>	<b>8,612,734</b>	<b>885,459</b>	<b>9,498,193</b>
(2) <b>その他経費</b>								
期首棚卸商品			1,611,226			1,611,226		1,611,226
仕入高			20,327,398	3,695		20,331,093		20,331,093
荷造運賃			6,832,559			6,832,559		6,832,559
広告宣伝費			272,967			272,967		272,967
交際費			1,680	2,592	2,160	6,432	1,140	7,572
会議費						0	1,523	1,523
旅費交通費			138,291			138,291	58,594	196,885
通信費			269,382	11,424	79,615	360,421	7,236	367,657
販売促進費			166,175			166,175		166,175
消耗品費	5,390		1,785,079	3,312	30,395	1,824,176	266,736	2,090,912
水道光熱費			484,684		29,514	514,198		514,198
新聞図書費			35,932			35,932	3,992	39,924
支払手数料	110		5,075,610		330	5,076,050	32,277	5,108,327
車両費			26,900			26,900	900	27,800
燃料費			63,507		4,161	67,668	647	68,315
地代家賃			270,000		30,000	300,000		300,000
リース料			1,864,216			1,864,216	129,178	1,993,394
保険料			2,700		3,336	6,036		6,036
租税公課			1,745,200			1,745,200	960	1,746,160
支払報酬費			88,000			88,000	22,000	110,000
寄附金				30,000		30,000		30,000
雑費			12,740	49,994		62,734		62,734
印刷製本費			12,669			12,669		12,669
減価償却費			90,222	6,000		96,222	10,984	107,206
雑損			50			50	120	170
法人税			291,200			291,200	436,800	728,000
<b>その他経費計</b>	<b>5,500</b>	<b>0</b>	<b>41,468,387</b>	<b>107,017</b>	<b>179,511</b>	<b>41,760,415</b>	<b>973,087</b>	<b>42,733,502</b>
<b>経常費用計</b>	<b>5,500</b>	<b>0</b>	<b>49,760,505</b>	<b>107,017</b>	<b>500,127</b>	<b>50,373,149</b>	<b>1,858,546</b>	<b>52,231,695</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,500</b>	<b>0</b>	<b>511,941</b>	<b>23,025</b>	<b>3,388,773</b>	<b>3,918,239</b>	<b>△ 1,482,737</b>	<b>2,435,502</b>

5. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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(15,540,217)円ですが、そのうち(1,888,571)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、用途の制約されていない正味財産は(13,651,646)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	1,751,611	175	0		1,751,786	
書籍購入基金	136,772	13	0		136,785	
<b>合 計</b>	<b>1,888,383</b>	<b>188</b>	<b>0</b>		<b>1,888,571</b>	

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)	288,000		6,000		282,000		282,000
エアコン	270,938		90,222		180,716		180,716
無形固定資産							
ソフトウェア	10,984		10,984		0		0
投資その他の資産							
用途制約基金	1,888,383	188	0		1,888,571		1,888,571
<b>合 計</b>	<b>2,458,305</b>	<b>188</b>	<b>107,206</b>		<b>2,351,287</b>	<b>0</b>	<b>2,351,287</b>