

令和3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

(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

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	116,000	116,000
2. 受取寄付金				40,000		40,000	12,296	52,296
3. 受取助成金等			47,162,690		3,743,900	50,906,590		50,906,590
4. 事業収益			2,158,341			2,158,341		2,158,341
5. その他収益			2,694,024			2,694,024	174	2,694,198
6. 期末在庫			1,239,997			1,239,997		1,239,997
経常収益計	0	0	53,255,052	40,000	3,743,900	57,038,952	128,470	57,167,422
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当			7,593,121	1,234	151,500	7,745,855	964,579	8,710,434
賞与			1,046,284			1,046,284	128,272	1,174,556
法定福利費			1,230,945			1,230,945	150,383	1,381,328
福利厚生費			25,169	1,800	44,630	71,599	8,948	80,547
人件費計	0	0	9,895,519	3,034	196,130	10,094,683	1,252,182	11,346,865
(2) その他経費								
期首棚卸商品			2,057,924			2,057,924		2,057,924
仕入高			20,642,290	150		20,642,440		20,642,440
荷造運賃			6,827,099			6,827,099		6,827,099
広告宣伝費			1,057,684	3,430	26,830	1,087,944		1,087,944
諸会費			6,500			6,500		6,500
修繕費			31,350			31,350		31,350
旅費交通費			217,428	10,000		227,428	20,760	248,188
通信費			365,043			365,043	34,086	399,129
販売促進費			87,861			87,861		87,861
消耗品費	9,433		2,407,709	64,370	41,739	2,523,251	51,055	2,574,306
水道光熱費			614,667			614,667	56,765	671,432
新聞図書費			8,306			8,306	923	9,229
支払手数料	110		5,152,316		660	5,153,086	29,712	5,182,798
車両費			70,000			70,000		70,000
燃料費			63,783		3,599	67,382	21,461	88,843
地代家賃			270,000			270,000	30,000	300,000
リース料			1,895,536			1,895,536	97,858	1,993,394
保険料			2,700		3,456	6,156		6,156
租税公課			887,900			887,900		887,900
支払報酬費			88,000			88,000	22,000	110,000
寄附金				30,000		30,000		30,000
雑費			16,343	12,664		29,007	5,800	34,807
印刷製本費						0		0
減価償却費			66,178			66,178		66,178
雑損						0	120	120
法人税			140,300			140,300		140,300
その他経費計	9,543	0	42,976,917	120,614	76,284	43,183,358	370,540	43,553,898
経常費用計	9,543	0	52,872,436	123,648	272,414	53,278,041	1,622,722	54,900,763
当期経常増減額	△ 9,543	0	382,616	△ 83,648	3,471,486	3,760,911	△ 1,494,252	2,266,659

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(17,806,876)円ですが、そのうち(1,888,621)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(15,918,255)円で

(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	1,751,786	48	0		1,751,834	
書籍購入基金	136,785	2	0		136,787	
合 計	1,888,571	50	0		1,888,621	

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)	282,000		6,000		276,000		276,000
エアコン	180,716		60,178		120,538		120,538
無形固定資産							
ソフトウェア	0		0		0		0
投資その他の資産							
使途制約基金	1,888,571	50	0		1,888,621		1,888,621
合 計	2,351,287	50	66,178		2,285,159	0	2,285,159