

計算書類の注記

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 2017年12月12日最終改正 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
建物、建物附属設備及び構築物:定額法
その他の有形固定資産:定率法
- (2) 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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	保育園運営事業	その他事業	事業費計
(1) 人件費			
給料手当	34,782,289		34,782,289
賞与	2,276,685		2,276,685
法定福利費	4,244,984		4,244,984
福利厚生費	958,979		958,979
人件費計	42,262,937	0	42,262,937
(2) その他経費			
保健衛生費	326,610		326,610
旅費交通費	399,700		399,700
通信運搬費	712,561		712,561
交際費	409,630		409,630
減価償却費	6,650,102		6,650,102
地代家賃	6,720,000		6,720,000
保険料	519,355		519,355
修繕費	181,514		181,514
水道光熱費	981,614		981,614
車両費	262,219		262,219
消耗品費	5,804,535		5,804,535
租税公課	64,200		64,200
食材費	2,622,639		2,622,639
教材費	454,178		454,178
研修費	56,148		56,148
行事費	380,536		380,536
支払利息	288,625		288,625
雑費	1,410,030		1,410,030
その他経費計	28,244,196	0	28,244,196
事業費計	70,507,133	0	70,507,133

3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位:円)

内 容	当期減少額
経常収益への振替額	
受取補助金(保育園運営事業)への振替額	3,377,807
合 計	3,377,807

4. 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						
建物	43,559,931			43,559,931	△ 1,415,696	42,144,235
建物附属設備	22,675,396			22,675,396	△ 1,642,855	21,032,541
構築物	9,225,812	561,600		9,787,412	△ 1,315,645	8,471,767
機械装置	2,868,260			2,868,260	△ 363,330	2,504,930
車両運搬具	4,910,408			4,910,408	△ 2,517,302	2,393,106
什器備品	3,860,396	249,977		4,110,373	△ 1,389,082	2,721,291
一括償却資産	247,240			247,240	△ 209,826	37,414
合 計	87,347,443	811,577	0	88,159,020	△ 8,853,736	79,305,284

5. 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)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	37,566,000	1,600,000	819,000	38,347,000

6. 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)

科 目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
短期借入金	7,325,393	7,325,393
貸借対照表計	7,325,393	7,325,393