

28年度

計算書類の注記

特定非営利活動法人 海苔のふるさと会

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会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (6) 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	自主事業			大田区受託事業			事業部門計	管理部門	合計
	展示会体験学習の企画運営	自然環境教育	普及啓発	施設管理運営	展示会体験学習の企画運営	自然環境教育			
I 経常収益									
1. 受取会費								580,000	580,000
2. 受取寄附金								53,000	53,000
3. 受取助成金等									
4. 事業収益	112,800	40,000	292,446	28,114,560			28,559,806		28,559,806
5. 参加費収益	10,500		156,000		1,000	3,700	171,200		171,200
6. その他収益								307	307
経常収益計	123,300	40,000	448,446	28,114,560	1,000	3,700	28,731,006	633,307	29,364,313
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	45,000	90,000	45,000	18,549,000	2,061,000		20,790,000	360,000	21,150,000
法定福利費				3,176,995			3,176,995		3,176,995
福利厚生費				23,485			23,485		23,485
通勤交通費				444,360			444,360		444,360
人件費計	45,000	90,000	45,000	22,193,840	2,061,000	0	24,434,840	360,000	24,794,840
(2) その他経費									
会議費					2,280		2,280	72,300	74,580
旅費交通費	95,861		58,262	59,566	32,707		246,396		246,396
講師昼食代	8,118	3,580			149,758	11,380	172,836		172,836
事業材料費	55,649	17,194	2,363		334,855	19,865	429,926		429,926
事務用消耗品費				19,314		420	19,734	7,334	27,068
備品消耗品費	2,916	20,091	4,212	185,054	73,309	12,396	297,978		297,978
通信費			120,553	12,612	92,827	15,785	241,777	44,597	286,374
荷造運賃費					2,924		2,924		2,924
印刷費	6,122		28,026				34,148		34,148
研修費	10,000	2,000	393,091	76,378			481,469		481,469
新聞図書費	18,540	5,225					23,765		23,765
保険料				45,450	820	3,280	49,550		49,550
雑費	8,250	6,636	42,108	34,663	5,412	1,743	98,812	29,782	128,594
租税公課				1,123,700			1,123,700	74,400	1,198,100
支払手数料	864	324	324	22,680	454	130	24,776	6,470	31,246
慶弔費							0	5,000	5,000
諸会費			4,500				4,500	11,200	15,700
リース料				59,220			59,220	47,880	107,100
その他経費計	206,320	55,050	653,439	1,638,637	695,346	64,999	3,313,791	298,963	3,612,754
経常費用計	251,320	145,050	698,439	23,832,477	2,756,346	64,999	27,748,631	658,963	28,407,594
当期経常増減額	-128,020	-105,050	-249,993	4,282,083	-2,755,346	-61,299	982,375	-25,656	956,719

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳
該当なし
4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
該当なし
5. 固定資産の増減内訳
該当なし
6. 借入金の増減内訳
該当なし
7. 役員及びその近親者との取引の内容
該当なし
8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項
 - ・ 自主事業費と受託事業費の按分方法
 - ① 自主事業の人件費について
事業実施責任者の手当を自主事業実施回数と委託事業実施回数とで按分する。
(当該年度は1 : 1)
さらに自主事業分人件費を普及啓発、海苔つけ体験(展示会～企画運営)と環境教育とに按分する。
(当該年度は1 : 2 : 1)
 - ・ 受託事業にかかわる人件費の按分方法
従事割合に応じて、施設管理運営事業と展示会体験学習の企画運営事業とで按分する。
(当該年度は9 : 1)
 - ・ その他の事業に係る資産の状況
該当なし