

29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								587,000	587,000
2. 受取寄附金								60,000	60,000
3. 受取助成金等									
4. 事業収益	177,200	60,000	305,132	28,179,900			28,722,232		28,722,232
5. 参加費収益			129,000		2,000	5,800	136,800		136,800
6. その他収益								172	172
経常収益計	177,200	60,000	434,132	28,179,900	2,000	5,800	28,859,032	647,172	29,506,204
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	45,000	90,000	45,000	19,656,000	2,184,000		22,020,000	360,000	22,380,000
法定福利費				2,894,737			2,894,737		2,894,737
福利厚生費				23,796			23,796		23,796
通勤交通費				384,870			384,870		384,870
人件費計	45,000	90,000	45,000	22,959,403	2,184,000	0	25,323,403	360,000	25,683,403
(2) その他経費									
会議費					14,123		14,123	35,410	49,533
旅費交通費			93,366	80,129	14,510	880	188,885		188,885
講師昼食代	18,647	3,570			107,570	7,296	137,083		137,083
事業材料費	20,252	29,953			240,170	5,464	295,839		295,839
事務用消耗品費			20,171	43,975			64,146	16,980	81,126
備品消耗品費		17,928	2,762	27,736	68,366		116,792		116,792
通信費	1,845		184,127	6,840	63,443	30,391	286,646	75,583	362,229
荷造運賃費			907	1,361		3,437	5,705		5,705
印刷費	550,000		27,908		13,586		591,494		591,494
研修費		2,500	301,990	25,000			329,490		329,490
新聞図書費	22,348	4,880				4,970	32,198		32,198
保険料				40,300	820	2,460	43,580		43,580
雑費	47,288	1,429	104,783	30,856	27,322		211,678	35,037	246,715
租税公課				1,288,100			1,288,100	87,850	1,375,950
支払手数料	648	432	1,808	22,896	1,318	130	27,232	6,640	33,872
慶弔費							0		0
諸会費	5,000		500	3,500			9,000	11,200	20,200
リース料				54,285			54,285	48,814	103,099
その他経費計	666,028	60,692	738,322	1,624,978	551,228	55,028	3,696,276	317,514	4,013,790
経常費用計	711,028	150,692	783,322	24,584,381	2,735,228	55,028	29,019,679	677,514	29,697,193
当期経常増減額	-533,828	-90,692	-349,190	3,595,519	-2,733,228	-49,228	-160,647	-30,342	-190,989

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