

計算書類の注記

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、税込方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減内訳は以下の通りです。

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	897,156			897,156	165,758	731,398
構築物	149,040			149,040	9,691	139,349
車輛運搬具	1,000,000	870,185		1,870,185	1,870,181	4
什器備品	906,761			906,761	419,435	487,326
貸借対照表計	2,952,957	870,185	0	3,823,142	2,465,065	1,358,077

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減内訳は以下の通りです。

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	11,000,000	3,000,000	1,225,000	12,775,000
役員借入金	933,380	264,892		1,198,272
貸借対照表計	11,933,380	3,264,892	1,225,000	13,973,272

4. 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。

科目	計算書類に計上 された金額	内役員及び親近者 との取引
(貸借対照表)		
未払金	2,117,597	1,277,697
役員借入金	1,198,272	1,198,272
貸借対照表計	3,315,869	2,475,969