

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)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却方法
建物・・・定額法
- (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 | 調査研究事業 | 政策提言事業 | 普及啓発事業 | 支援協力事業 | 人材育成研修事業 |
|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| (1) 人件費 | | | | | |
| 給料手当 | 219,866 | 8,044 | 206,460 | 235,954 | 67,032 |
| 賞与 | 32,800 | 1,200 | 30,800 | 35,200 | 10,000 |
| 雑給 | 0 | 0 | 0 | 213,000 | 0 |
| 法定福利費 | 42,455 | 1,553 | 39,867 | 45,562 | 12,944 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費計 | 295,121 | 10,797 | 277,127 | 529,716 | 89,976 |
| (2) その他経費 | | | | | |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 311,298 | 0 | 43,500 |
| 印刷費 | 20,705 | 757 | 19,443 | 22,220 | 6,313 |
| 外注印刷費 | 0 | 0 | 34,720 | 134,792 | 0 |
| 支払原稿料 | 0 | 0 | 280,000 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 3,072 | 112 | 2,884 | 3,296 | 936 |
| 消耗品費 | 21,894 | 802 | 54,524 | 34,493 | 6,675 |
| 水道光熱費 | 3,595 | 938 | 20,903 | 20,101 | 12,652 |
| 旅費交通費 | 25,058 | 404 | 2,356,451 | 1,555,558 | 382,511 |
| 支払手数料 | 3,402 | 0 | 43,644 | 14,316 | 97,636 |
| 租税公課 | 121,915 | 0 | 10,402 | 118,172 | 62,197 |
| 支部支援活動 | 0 | 0 | 190,000 | 0 | 0 |
| 通信費 | 22,949 | 816 | 20,964 | 33,919 | 13,137 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地代家賃 | 59,666 | 15,559 | 346,847 | 333,541 | 209,943 |
| 発送費 | 0 | 0 | 2,835 | 47,250 | 0 |
| 謝金 | 367,500 | 0 | 4,044,500 | 203,644 | 800,000 |
| 会議費 | 0 | 0 | 114,001 | 644,530 | 247,835 |
| リース費 | 136,285 | 4,986 | 127,975 | 146,257 | 41,550 |
| 外注費 | 5,007,280 | 10,620 | 1,270,484 | 764,820 | 88,500 |
| 雑費 | 3,350 | 122 | 3,145 | 10,075 | 1,021 |
| 寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他経費計 | 5,796,671 | 35,116 | 9,255,020 | 4,086,984 | 2,014,406 |
| 事業費計 | 6,091,792 | 45,913 | 9,532,147 | 4,616,700 | 2,104,382 |

| 科 目 | 職能確立事業 | 国際交流事業 | 情報発信事業 | 事業費計 |
|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|
| (1) 人件費 | | | | |
| 給料手当 | 77,211 | 5,363 | 203,779 | 1,023,709 |
| 賞与 | 10,400 | 800 | 30,400 | 151,600 |
| 雑給 | 0 | 0 | 0 | 213,000 |
| 法定福利費 | 13,462 | 1,036 | 39,349 | 196,228 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費計 | 101,073 | 7,199 | 273,528 | 1,584,537 |
| (2) その他経費 | | | | |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 354,798 |
| 印刷費 | 6,565 | 505 | 19,190 | 95,698 |
| 外注印刷費 | 144,100 | 0 | 99,880 | 413,492 |
| 支払原稿料 | 0 | 0 | 25,000 | 305,000 |
| 減価償却費 | 974 | 75 | 2,847 | 14,196 |
| 消耗品費 | 6,942 | 534 | 20,292 | 146,156 |
| 水道光熱費 | 9,836 | 236 | 27,249 | 95,510 |
| 旅費交通費 | 7,226 | 269 | 10,236 | 4,337,713 |
| 支払手数料 | 1,416 | 0 | 2,636 | 163,050 |
| 租税公課 | 3,131 | 0 | 3,719 | 319,536 |
| 支部支援活動 | 0 | 0 | 0 | 190,000 |
| 通信費 | 31,131 | 545 | 36,388 | 159,849 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地代家賃 | 163,208 | 3,914 | 452,148 | 1,584,826 |
| 発送費 | 22,633 | 0 | 104,086 | 176,804 |
| 謝金 | 130,000 | 0 | 15,000 | 5,560,644 |
| 会議費 | 49,701 | 0 | 63,419 | 1,119,486 |
| リース費 | 43,212 | 3,324 | 126,313 | 629,902 |
| 外注費 | 163,254 | 7,080 | 2,672,140 | 9,984,178 |
| 雑費 | 1,062 | 82 | 14,445 | 33,302 |
| 寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他経費計 | 784,391 | 16,564 | 3,694,988 | 25,684,140 |
| 事業費計 | 885,464 | 23,763 | 3,968,516 | 27,268,677 |

3. 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 |
|------------|----------------|----------|----------|----------|----------------|----------------|
| 建物 | 814,317 | | | | 215,383 | 598,934 |
| 合 計 | 814,317 | 0 | 0 | 0 | 215,383 | 598,934 |