

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をしています。
但し、取得価額が20万円未満の資産については、法人税法に規定する一括償却の方法により償却しています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜経理方式によっています。

2. 費用の内訳

費用の内訳は以下の通りです。

(単位：円)

| 科 目 | 特定非営利活動に係る事業 | | | 管理部門 | 合 計 |
|------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| | 教育支援事業 | | 事業部門計 | | |
| | 学習支援事業 | 調査普及事業 | | | |
| (1)人件費 | | | | | |
| 給料手当 | 6,058,934 | 62,215,040 | 68,273,974 | 10,366,197 | 78,640,171 |
| 法定福利費 | 811,212 | 8,825,356 | 9,636,568 | 1,313,534 | 10,950,102 |
| 通勤費 | 167,560 | 1,137,765 | 1,305,325 | 198,765 | 1,504,090 |
| 人件費計 | 7,037,706 | 72,178,161 | 79,215,867 | 11,878,496 | 91,094,363 |
| (2)その他経費 | | | | | |
| 福利厚生費 | 2,778 | 17,523 | 20,301 | 252,194 | 272,495 |
| 研修費 | 38,000 | 170,374 | 208,374 | 18,519 | 226,893 |
| 荷造運賃 | 0 | 11,614 | 11,614 | 16,400 | 28,014 |
| 広告宣伝費 | 426,935 | 8,357,247 | 8,784,182 | 12,371,902 | 21,156,084 |
| 交際費 | 216,357 | 316,190 | 532,547 | 0 | 532,547 |
| 会議費 | 371,029 | 1,666,584 | 2,037,613 | 498,313 | 2,535,926 |
| 会場費 | 129,395 | 174,997 | 304,392 | 122,761 | 427,153 |
| 旅費交通費 | 3,680,214 | 6,517,620 | 10,197,834 | 582,882 | 10,780,716 |
| 通信費 | 837,600 | 346,780 | 1,184,380 | 625,294 | 1,809,674 |
| 消耗品費 | 23,741 | 2,779,171 | 2,802,912 | 3,503,446 | 6,306,358 |
| 事務用品費 | 458,103 | 1,308,373 | 1,766,476 | 759,764 | 2,526,240 |
| 修繕費 | 0 | 458,888 | 458,888 | 1,094,907 | 1,553,795 |
| 水道光熱費 | 53,258 | 421,236 | 474,494 | 606,563 | 1,081,057 |
| 子どもの家食材調達費 | 0 | 1,928,525 | 1,928,525 | 0 | 1,928,525 |
| 新聞図書費 | 17,417 | 587,544 | 604,961 | 35,361 | 640,322 |
| 支払リース料 | 332,900 | 0 | 332,900 | 0 | 332,900 |
| 印刷・製本費 | 570,831 | 586,914 | 1,157,745 | 1,149,800 | 2,307,545 |
| 諸会費 | 94,075 | 433,707 | 527,782 | 732,881 | 1,260,663 |
| 支払手数料 | 355,080 | 1,650,502 | 2,005,582 | 308,745 | 2,314,327 |
| 地代家賃 | 869,600 | 5,878,236 | 6,747,836 | 4,347,784 | 11,095,620 |
| 賃借料 | 0 | 137,790 | 137,790 | 0 | 137,790 |
| 租税公課 | 616,244 | 3,550,873 | 4,167,117 | 2,092,700 | 6,259,817 |
| 支払保険料 | 151,188 | 919,522 | 1,070,710 | 40,060 | 1,110,770 |
| 支払報酬料 | 849,600 | 5,077,650 | 5,927,250 | 2,761,080 | 8,688,330 |
| 業務委託費 | 0 | 6,939,729 | 6,939,729 | 8,264,319 | 15,204,048 |
| イベント活動支援費 | 4,880,000 | 4,785,000 | 9,665,000 | 1,210,000 | 10,875,000 |
| 減価償却費 | 91,224 | 3,291,125 | 3,382,349 | 258,174 | 3,640,523 |
| 貸倒引当金繰入 | 21,532 | 18,835 | 40,367 | 0 | 40,367 |
| 雑費 | 0 | 280,825 | 280,825 | 339,081 | 619,906 |
| 雑損失 | 1,643,544 | 90 | 1,643,634 | 330,024 | 1,973,658 |
| その他経費計 | 16,730,645 | 58,613,464 | 75,344,109 | 42,322,954 | 117,667,063 |
| 経常費用計 | 23,768,351 | 130,791,625 | 154,559,976 | 54,201,450 | 208,761,426 |

3. 固定資産の増減内訳

(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 | | | | | | |
| 附属設備 | 31,047,495 | 6,368,831 | 500,000 | 36,916,326 | △ 7,177,443 | 29,738,883 |
| 器具備品 | 966,816 | 737,948 | 0 | 1,704,764 | △ 775,596 | 929,168 |
| 一括償却資産 | 1,695,363 | 0 | 0 | 1,695,363 | △ 1,695,363 | 0 |
| 構築物 | 1,767,711 | 0 | 0 | 1,767,711 | △ 527,304 | 1,240,407 |
| 合計 | 35,477,385 | 7,106,779 | 500,000 | 42,084,164 | △ 10,175,706 | 31,908,458 |

4. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

| 科目 | 財務諸表に計上された金額 | うち役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|---------------|
| (貸借対照表) | | |
| 未払金 | 9,812,901 | 365,908 |
| 貸借対照表計 | 9,812,901 | 365,908 |