

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				合 計
	教育支援事業		事業部門計	管理部門	
	学習支援事業	調査普及事業			
(1) 人件費					
給料手当	9,526,553	33,513,125	43,039,678	7,560,629	50,600,307
雑 給	6,149,000	7,710,188	13,859,188	0	13,859,188
法定福利費	1,562,514	5,435,889	6,998,403	1,263,112	8,261,515
通勤費	207,994	744,570	952,564	230,909	1,183,473
人件費計	17,446,061	47,403,772	64,849,833	9,054,650	73,904,483
(2) その他経費					
福利厚生費	91,805	27,941	119,746	277,379	397,125
研修費	0	148,335	148,335	88,334	236,669
荷造運賃	808	31,943	32,751	1,984	34,735
広告宣伝費	23,445	2,642,653	2,666,098	465,000	3,131,098
交際費	199,741	306,575	506,316	107,748	614,064
会議費	948,627	454,023	1,402,650	214,219	1,616,869
会場費	337,623	46,984	384,607	0	384,607
旅費交通費	5,982,445	2,948,093	8,930,538	399,376	9,329,914
通信費	994,491	768,145	1,762,636	48,056	1,810,692
消耗品費	25,361	1,061,718	1,087,079	962,462	2,049,541
事務用品費	1,336,171	244,555	1,580,726	361,709	1,942,435
修繕費	0	203,534	203,534	8,571	212,105
水道光熱費	429,118	341,345	770,463	34,941	805,404
子どもの家食材調達費	0	2,032,330	2,032,330	0	2,032,330
新聞図書費	591,113	231,805	822,918	39,145	862,063
支払リース料	356,400	0	356,400	0	356,400
印刷・製本費	1,922,092	488,784	2,410,876	11,390	2,422,266
諸会費	6,482	195,468	201,950	427,362	629,312
支払手数料	328,632	508,307	836,939	78,541	915,480
地代家賃	2,923,100	4,013,355	6,936,455	168,000	7,104,455
賃借料	0	171,771	171,771	0	171,771
租税公課	974,433	2,185,684	3,160,117	752,552	3,912,669
支払保険料	188,720	253,060	441,780	8,330	450,110
支払報酬料	462,963	10,299,829	10,762,792	1,966,713	12,729,505
業務委託費	0	6,560,914	6,560,914	7,475,615	14,036,529
減価償却費	497,481	3,240,049	3,737,530	92,469	3,829,999
貸倒引当金繰入	91,070	16,959	108,029	0	108,029
雑費	9,538	428,905	438,443	89,484	527,927
雑損失	0	766	766	0	766
その他経費計	18,721,659	39,853,830	58,575,489	14,079,380	72,654,869
経常費用計	36,167,720	87,257,602	123,425,322	23,134,030	146,559,352

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首取得価額	取 得	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	0	31,047,495	△ 4,302,776	26,744,719
器具備品	966,816	0	966,816	△ 514,429	452,387
一括償却資産	1,695,363	0	1,695,363	△ 1,550,931	144,432
構築物	1,767,711	0	1,767,711	△ 337,023	1,430,688
合計	35,477,385	0	35,477,385	△ 6,705,159	28,772,226

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	11,211,414	180,365
貸借対照表計	11,211,414	180,365