

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	54,711,289	60,770,223	17,869,948	78,640,171
法定福利費	811,212	7,836,905	8,648,117	2,301,985	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	63,685,959	70,723,665	20,370,698	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	168,522	206,522	20,371	226,893
荷造運賃	0	10,789	10,789	17,225	28,014
広告宣伝費	426,935	2,906,953	3,333,888	17,822,196	21,156,084
交際費	216,357	171,487	387,844	144,703	532,547
会議費	371,029	939,183	1,310,212	1,225,714	2,535,926
会場費	129,395	174,997	304,392	122,761	427,153
旅費交通費	3,680,214	5,816,939	9,497,153	1,283,563	10,780,716
通信費	837,600	305,098	1,142,698	666,976	1,809,674
消耗品費	23,741	2,753,540	2,777,281	3,529,077	6,306,358
事務用品費	458,103	1,291,324	1,749,427	776,813	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	545,909	563,326	76,996	640,322
支払リース料	332,900	0	332,900	0	332,900
印刷・製本費	570,831	192,740	763,571	1,543,974	2,307,545
諸会費	94,075	90,187	184,262	1,076,401	1,260,663
支払手数料	355,080	1,126,919	1,481,999	827,418	2,309,417
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	622,253	2,992,097	3,614,350	2,705,327	6,319,677
支払保険料	151,188	919,522	1,070,710	40,060	1,110,770
支払報酬料	849,600	4,589,777	5,439,377	3,248,953	8,688,330
業務委託費	0	6,715,770	6,715,770	8,488,278	15,204,048
イベント活動支援費	4,880,000	4,160,000	9,040,000	1,835,000	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	18,641	40,173	194	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	16,736,654	48,304,632	65,041,286	52,680,727	117,722,013
経常費用計	23,774,360	111,990,591	135,764,951	73,051,425	208,816,376

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