

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	1,645,592	2,000,672	308,745	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	3,583,462	4,205,715	2,113,962	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	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	16,736,654	58,641,143	75,377,797	42,344,216	117,722,013
経常費用計	23,774,360	130,819,304	154,593,664	54,222,712	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