

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)によつていま

- 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、税込経理方式によつています。

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 | 220,440 | 8,065 | 206,999 | 236,570 | 67,207 |
| 賞与 | 32,800 | 1,200 | 30,800 | 35,200 | 10,000 |
| 雑給 | 137,500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法定福利費 | 41,789 | 1,529 | 39,241 | 44,847 | 12,741 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付費用 | 111,520 | 4,080 | 104,720 | 119,680 | 34,000 |
| 人件費計 | 544,049 | 14,874 | 381,760 | 436,297 | 123,948 |
| (2) その他経費 | | | | | |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,600 |
| 印刷費 | 13,749 | 503 | 12,910 | 14,755 | 4,192 |
| 外注印刷費 | 10,909 | 587,498 | 133,963 | 11,707 | 3,326 |
| 支払原稿料 | 0 | 0 | 1,156,088 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 事務用品費 | 0 | 6,591 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 12,479 | 39,171 | 228,483 | 9,921 | 2,819 |
| 水道光熱費 | 9,123 | 333 | 28,744 | 9,791 | 2,781 |
| 旅費交通費 | 9,355 | 241 | 743,161 | 37,189 | 2,007 |
| 支払手数料 | 4,840 | 22,041 | 34,706 | 1,760 | 51,182 |
| 租税公課 | 10,038 | 265 | 6,797 | 7,768 | 2,207 |
| 支部支援活動 | 0 | 0 | 300,000 | 0 | 0 |
| 通信費 | 78,254 | 6,310 | 32,892 | 37,591 | 10,679 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地代家賃 | 286,673 | 10,488 | 409,192 | 307,648 | 87,401 |
| 発送費 | 0 | 43,746 | 4,790 | 0 | 0 |
| 謝金 | 275,000 | 341,370 | 2,967,842 | 0 | 500,000 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| リース費 | 132,096 | 4,832 | 124,042 | 141,761 | 40,274 |
| 外注費 | 6,892,762 | 480,258 | 388,882 | 578,779 | 110,903 |
| 雑費 | 0 | 3,200 | 112,072 | 0 | 0 |
| 固定資産除却損 | 49,113 | 1,797 | 46,118 | 52,706 | 14,973 |
| その他経費計 | 7,784,391 | 1,548,644 | 6,730,682 | 1,211,376 | 862,344 |
| 事業費計 | 8,328,440 | 1,563,518 | 7,112,442 | 1,647,673 | 986,292 |

| 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 | 69,896 | 5,377 | 204,311 | 1,018,865 |
| 賞与 | 10,400 | 800 | 30,400 | 151,600 |
| 雑給 | 0 | 0 | 0 | 137,500 |
| 法定福利費 | 13,249 | 1,019 | 38,730 | 193,145 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付費用 | 35,360 | 2,720 | 103,360 | 515,440 |
| 人件費計 | 128,905 | 9,916 | 376,801 | 2,016,550 |
| (2) その他経費 | | | | |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 29,600 |
| 印刷費 | 4,359 | 335 | 12,743 | 63,546 |
| 外注印刷費 | 3,459 | 266 | 10,110 | 761,238 |
| 支払原稿料 | 0 | 0 | 10,000 | 1,166,088 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 事務用品費 | 0 | 0 | 0 | 6,591 |
| 消耗品費 | 2,931 | 226 | 8,568 | 304,598 |
| 水道光熱費 | 2,893 | 222 | 8,455 | 62,342 |
| 旅費交通費 | 2,087 | 161 | 6,101 | 800,302 |
| 支払手数料 | 52,120 | 0 | 1,430 | 168,079 |
| 租税公課 | 14,295 | 176 | 6,708 | 48,254 |
| 支部支援活動 | 0 | 0 | 0 | 300,000 |
| 通信費 | 15,755 | 854 | 33,785 | 216,120 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地代家賃 | 90,896 | 6,993 | 265,696 | 1,464,987 |
| 発送費 | 27,616 | 0 | 0 | 76,152 |
| 謝金 | 0 | 0 | 0 | 4,084,212 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| リース費 | 41,885 | 3,222 | 122,431 | 610,543 |
| 外注費 | 115,339 | 8,872 | 1,362,446 | 9,938,241 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 115,272 |
| 固定資産除却損 | 15,572 | 1,198 | 45,519 | 226,996 |
| その他経費計 | 389,207 | 22,525 | 1,893,992 | 20,443,161 |
| 事業費計 | 518,112 | 32,441 | 2,270,793 | 22,459,711 |

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 | 598,934 | | 598,934 | | | 0 |
| 合 計 | 598,934 | 0 | 598,934 | 0 | 0 | 0 |