

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (3) ボランティアによる役務の提供
- (4) 消費税等の会計処理

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	(1) コミュニティの利 用促進に関する事業	(2) 女性の起業を支援 する事業	(3) 子育てサポート事 業	(4) 心身の健康と癒し の啓発事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取入会金					0	60,000	60,000
2. 受取会費					0	60,000	60,000
3. 受取寄付金					0	5,000	5,000
4. 受取助成金等					0		0
5. 事業収益	142,000		6,000	5,000	153,000		153,000
6. その他収益					0	6,000	6,000
<b>経常収益計</b>	<b>142,000</b>	<b>0</b>	<b>6,000</b>	<b>5,000</b>	<b>153,000</b>	<b>131,000</b>	<b>284,000</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当					0		0
法定福利費					0		0
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) その他経費							
租税公課					0	2,100	2,100
水道光熱費					0	49,765	49,765
備品消耗品費	196,037				196,037	12,464	208,501
事務用品費					0	48,851	48,851
支払手数料	17,250				17,250	2,935	20,185
地代家賃	30,600		1,900	2,000	34,500	0	34,500
通信費					0	19,200	19,200
修繕費	66,000				66,000	0	66,000
雑費					0		0
<b>その他経費計</b>	<b>309,887</b>	<b>0</b>	<b>1,900</b>	<b>2,000</b>	<b>313,787</b>	<b>135,315</b>	<b>449,102</b>
<b>経常費用計</b>	<b>309,887</b>	<b>0</b>	<b>1,900</b>	<b>2,000</b>	<b>313,787</b>	<b>135,315</b>	<b>449,102</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 167,887</b>	<b>0</b>	<b>4,100</b>	<b>3,000</b>	<b>△ 160,787</b>	<b>△ 4,315</b>	<b>△ 165,102</b>

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は( )円ですが、そのうち( )円は〇〇援助事業と〇〇基金事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は( )円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
				0	
				0	
				0	
				0	
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

6. 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
有形固定資産						
車両運搬費				0		0
無形固定資産						
ソフトウェア				0		0
投資その他の資産						
C基金事業用預金				0		0
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

7. 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	235,000	24,900	210,100

8. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上 された金額	内役員及び近親 者との取引
	0	0