

計算書類の注記

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「5. 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」として注記しています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	教室事業費	イベント事業費	メディア事業費	販売事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0		0
2. 受取寄附金	107,000	18,000			125,000		125,000
3. 受取助成金等					0		0
4. 事業収益	565,320	54,000			619,320		619,320
5. その他収益					0	3	3
経常収益計	672,320	72,000	0	0	744,320	3	744,323
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	83,116	10,128			93,244		93,244
ボランティア評価費用	107,000	18,000			125,000		125,000
法定福利費	495				495		495
人件費計	190,611	28,128	0	0	218,739	0	218,739
(2) その他経費							
宣伝広告費	113,702	71,776			185,478		185,478
会議費					0	10,810	10,810
旅費交通費		100			100		100
通信運搬費		1,920	8,023		9,943	7,454	17,397
消耗品費	183,613	44,689			228,302	12,486	240,788
賃借料	93,687	6,800			100,487		100,487
保険料	21,050	22,200			43,250		43,250
研修費					0	500	500
支払手数料	16,286	153			16,439	1,650	18,089
その他経費計	428,338	147,638	8,023	0	583,999	32,900	616,899
経常費用計	618,949	175,766	8,023	0	802,738	32,900	835,638
当期経常増減額	53,371	▲ 103,766	▲ 8,023	0	▲ 58,418	▲ 32,897	▲ 91,315

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当事項なし

5. 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

(単位：円)

内容	金額	算定方法
アシスタントスタッフ 1,000円×2時間×1回	2,000円	単価は当法人の給料計算の基準に準じて算定しています。
サブコーチ 1,500円×2時間×17回	51,000円	
メインコーチ 2,000円×2時間×18回	72,000円	

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当事項なし

7. 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	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
差入保証金	0	20,000	0	20,000		20,000
合計	0	20,000	0	20,000	0	20,000

8. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	1,000,000	0	1,000,000
合計	0	1,000,000	0	1,000,000

9. 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	計算書類に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
(活動計算書)		
ボランティア受入評価益	125,000	125,000
給料手当	93,244	78,640
ボランティア受入評価費用	125,000	125,000
活動計算書計	343,244	328,640
(貸借対照表)		
未払金	21,836	9,004
長期借入金	1,000,000	1,000,000
貸借対照表計	1,021,836	1,009,004

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

該当事項なし