

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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
建物、建物附属設備及び構築物:定額法
その他の有形固定資産:定率法
- (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. 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	保育園運営事業	その他事業	事業費計
(1) 人件費			
給料手当	47,165,622		47,165,622
賞与	10,148,846		10,148,846
法定福利費	7,265,696		7,265,696
福利厚生費	2,236,473		2,236,473
人件費計	66,816,637	0	66,816,637
(2) その他経費			
保健衛生費	378,676		378,676
旅費交通費	720,560		720,560
通信運搬費	617,247		617,247
交際費	679,112		679,112
減価償却費	7,609,942		7,609,942
地代家賃	7,649,560		7,649,560
保険料	757,883		757,883
修繕費	0		0
水道光熱費	1,169,753		1,169,753
車両費	659,561		659,561
消耗品費	2,033,614		2,033,614
租税公課	337,600		337,600
食材費	3,825,220		3,825,220
教材費	834,034		834,034
研修費	573,413		573,413
行事費	255,308		255,308
支払利息	379,102		379,102
雑費	1,800,190		1,800,190
その他経費計	30,280,775	0	30,280,775
事業費計	97,097,412	0	97,097,412

3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位:円)

内 容	当期減少額
経常収益への振替額	
受取補助金(保育園運営事業)への振替額	2,436,426
合 計	2,436,426

4. 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。当法人の一般正味財産は28,847,406円であり、使途の制約されていない一般正味財産は28,847,406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
保育士宿舍借上		528,000	528,000	0	
合 計	0	528,000	528,000	0	

5. 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						
建物	44,739,931			44,739,931	△ 9,402,578	35,337,353
建物附属設備	22,675,396			22,675,396	△ 10,784,233	11,891,163
構築物	10,139,412			10,139,412	△ 6,924,891	3,214,521
機械装置	2,868,260			2,868,260	△ 1,689,005	1,179,255
車両運搬具	6,315,868	7,221,580		13,537,448	△ 7,170,040	6,367,408
什器備品	6,606,073	332,000		6,938,073	△ 5,697,367	1,240,706
合 計	93,344,940	7,553,580	0	100,898,520	△ 41,668,114	59,230,406

6. 借入金の増減内訳
借入金の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
長期借入金	39,631,300		5,653,200	33,978,100

7. 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)		
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
短期借入金	7,016,812	7,016,812
貸借対照表計	7,016,812	7,016,812