

財務諸表の注記

NPO法人 希楽々

平成30年 3月31日 現在

【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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：200%定率法
- (3). 引当金の計上基準
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
	特定非営利事業	その他の事業	
セミナー事業費	1,657,094		1,657,094
イベント事業費	2,844,527		2,844,527
サークル事業費 (人件費)	191,610		191,610
給料 手当(事業)	3,649,171		3,649,171
スタッフ謝金(事業)	664,250		664,250
法定福利費(事業)	444,218		444,218
人件費計	4,757,639	0	4,757,639
(その他経費)			
指定管理経費(体育施設)	54,499,764		54,499,764
指定管理経費(学童保育所)	20,060,584		20,060,584
諸 謝 金	674,000		674,000
印刷製本費(事業)	14,322		14,322
通信運搬費(事業)	220,000		220,000
消耗品 費(事業)	44,300		44,300
保 険 料(事業)	550,539		550,539
備 品 費(事業)	221,533		221,533
その他経費計	76,285,042	0	76,285,042
合計	85,735,912	0	85,735,912

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【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】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
合計					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	971,168	0	0	971,168	△ 971,167	1

車両運搬具	4,168,500	0	0	4,168,500	△ 4,168,499	1
什器 備品	1,089,674	0	0	1,089,674	△ 974,978	114,696
合計	6,229,342	0	0	6,229,342	△ 6,114,644	114,698

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

【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。

[税込] (単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		

【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】