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）によっています。

(1)　固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(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
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3)　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、「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」として注記しています。

(4)　消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

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	交流イベント「あおもり癒しの広場」開催事業	商業活動のための講習会および勉強会開催事業	物品の販売事業＊	事業部門計	管理部門	合計
Ⅰ 経常収益						
1. 受取会費				0		0
2. 受取寄付金	22,000			22,000		22,000
3. 受取助成金等				0		0
4. 事業収益	312,550	15,500		328,050		328,050
5. その他収益			84,876	84,876		84,876
経常収益計	334,550	15,500	84,876	434,926	0	434,926
Ⅱ 経常費用						
(1)　人件費						
給料手当				0		0
福利厚生費	800			800		800
人件費計	800	0	0	800	0	800
(2)　その他経費						
諸謝金	2,700	11,700		14,400		14,400
委託料	3,100			3,100	6,000	9,100
賃借料	238,681	2,840		241,521		241,521
印刷費	21,973			21,973	230	22,203
通信運搬費	4,796		2,500	7,296	1,488	8,784
消耗品費	500			500		500
広告宣伝費	1,925			1,925		1,925
仕入	18,400		79,183	97,583		97,583
支払手数料	1,080		3,208	4,288	216	4,504
販売促進費	1,500			1,500		1,500
租税公課					4,050	4,050
その他経費計	294,655	14,540	84,891	394,086	11,984	406,070
経常費用計	295,455	14,540	84,891	394,886	11,984	406,870
当期経常増減額	39,095	960	△ 15	40,040	△ 11,984	28,056

＊その他収益事業

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
11月11日開催イベント(青森市はまなす会館)受付スタッフ	800	昼食代として(当日お弁当支給)

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○○援助事業と○○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	
合　計	0	0	0	0	

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						
無形固定資産						
投資その他の資産						
合　計	0	0	0	0	0	0

7. 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
				0

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
通信運搬費(クロネコDM,クリックポスト)	8,784	3,914
	8,784	3,914