

5年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 境を越えて

1. 重要な会計方針
計算書類の作成は、「中小企業の会計に関する基本要領」によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定率法又は旧定率法を採用しております。
ただし、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	収益事業	非収益事業	事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	1,553,900			1,553,900		1,553,900
2. 受取寄附金	0	16,366,096			16,366,096		16,366,096
3. 受取助成金等	0	10,255,211			10,255,211		10,255,211
4. 事業収益	2,889,481	0			2,889,481		2,889,481
5. その他収益		22			22		22
経常収益計	2,889,481	28,175,229			31,064,710		31,064,710
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	3,765,550	1,418,250			5,183,800		5,183,800
役員報酬	0	5,450,000			5,450,000		5,450,000
法定福利費	0	754,088			754,088		754,088
福利厚生費	0	6,135			6,135		6,135
.....							
人件費計	3,765,550	7,628,473			11,394,023		11,394,023
(2) その他経費							
旅費交通費	3,498,114	438,046			3,936,160		3,936,160
荷造運搬費	94,934	12,400			107,334		107,334
図書・印刷費	583,939	27,180			611,119		611,119
諸謝金費	3,349,850	1,586,975			4,936,825		4,936,825
減価償却費	0	253,562			253,562		253,562
通信費	775,669	498,080			1,273,749		1,273,749
寄付金	202,000	0			202,000		202,000
接待交際費	154,897	318,542			473,439		473,439
保険料	7,200	0			7,200		7,200
備品消耗品費	342,026	37,065			379,091		379,091
会議費	1,542,175	362,202			1,904,377		1,904,377
支払手数料	79,803	67,947			147,750		147,750
.....							
その他経費計	10,630,607	3,601,999			14,232,606		14,232,606
経常費用計	14,396,157	11,230,472			25,626,629		25,626,629
当期経常増減額	-11,506,676	16,944,757			5,438,081		5,438,081

3. 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						
車両運搬具						
什器備品	375,000			375,000	210,937	164,063
一括償却資産	0	268,500		268,500	89,500	179,000
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
合計	375,000	268,500		643,500	300,437	343,063