

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定額法を採用
- (3) 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. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	ワークプラザ虹		事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費			0	60,000	60,000
2. 受取寄附金			0		0
3. 受取助成金等	763,000		763,000		763,000
4. 事業収益	54,726,932		54,726,932		54,726,932
5. その他収益	56,421		56,421		56,421
経常収益計	55,546,353	0	55,546,353	60,000	55,606,353
II 経常費用					0
(1) 人件費					0
給料手当	23,669,540		23,669,540		23,669,540
法定福利費	2,822,957		2,822,957		2,822,957
福利厚生費	233,735		233,735		233,735
人件費計	26,726,232	0	26,726,232	0	26,726,232
(2) その他経費					
売上原価	11,135,450		11,135,450		11,135,450
会議費	20,000		20,000		20,000
旅費交通費			0		0
車両費	769,036		769,036		769,036
通信運搬費	226,694		226,694		226,694
消耗品費	423,453		423,453		423,453
修繕費	234,968		234,968		234,968
水道光熱費	712,914		712,914		712,914
地代家賃	7,572,000		7,572,000		7,572,000
賃借料	1,304,256		1,304,256		1,304,256
減価償却費	1,441,086		1,441,086		1,441,086
保険料	686,970		686,970		686,970
諸会費	82,803		82,803		82,803
租税公課	1,650		1,650		1,650
支払手数料	672,540		672,540		672,540
支払利息	4,566		4,566		4,566
業務委託費			0		0
雑費	1,121,214		1,121,214	8,000	1,129,214
その他経費計	26,409,600	0	26,409,600	8,000	26,417,600
経常費用計	53,135,832	0	53,135,832	8,000	53,143,832
当期経常増減額	2,410,521	0	2,410,521	52,000	2,462,521

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
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
なし		

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）はありません。

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						
建物	8,893,666			8,893,666	4,165,646	4,728,020
車両運搬具	4,242,287			4,242,287	3,826,209	416,078
什器備品	2,590,755	994,730		3,585,485	2,460,139	1,125,346
一括償却資産	195,971			195,971	195,971	
投資その他の資産						
敷金	630,000			630,000		630,000
差入保証金	10,000			10,000		10,000
リサイクル預託金	34,700			34,700		34,700
合計	16,597,379	994,730	0	17,592,109	10,647,965	6,944,144

8. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	2,800,000		1,200,000	1,600,000
長期借入金	875,000		500,000	375,000
合計	3,675,000	0	1,700,000	1,975,000

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	内役員との取引	内近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取寄附金			
委託料			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
未払費用	2,484,024	1,340,800	
役員借入金	2,800,000	2,800,000	
貸借対照表計	5,284,024	4,140,800	0

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

- ・現物寄附の評価方法
なし
- ・事業費と管理費の按分方法
なし
- ・重要な後発事象
なし
- ・その他の事業に係る資産の状況
なし