

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 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) 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	まちなか活性化事業	れんが花道通り装飾事業	施設管理事業	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費				6,500	6,500
2. 受取助成金等	800,000			5,912,505	6,712,505
3. 事業収益		800,000	2,600,000		3,400,000
4. その他収益	129,400	4	3	3,596	133,003
経常収益計	929,400	800,004	2,600,003	5,922,601	10,252,008
II 経常費用					
(1) 人件費					
給与手当				4,040,137	4,040,137
賃金	27,000				27,000
法定福利費				624,105	624,105
福利厚生費				21,114	21,114
人件費計	27,000	0	0	4,685,356	4,712,356
(2) その他経費					
業務委託費	371,429	785,376	1,723,962	530,000	3,410,767
派遣費	10,396				10,396
支払報酬	60,000				60,000
旅費交通費				71,899	71,899
通信費				236,388	236,388
賃借料	171,440			19,160	190,600
保険料	1,000		1,000		2,000
修繕費			363,096		363,096
水道光熱費	7,292		312,656	167,684	487,632
消耗品費	241,655	12,842	201,873	29,622	485,992
租税公課費	2,300		71,200		73,500
支払手数料	9,720	3,888	109,836	9,396	132,840
負担金				1,650	1,650
印刷製本費	12,268				12,268
雑費	14,900			4,000	18,900
その他経費計	902,400	802,106	2,783,623	1,069,799	5,557,928
経常費用計	929,400	802,106	2,783,623	5,755,155	10,270,284
当期経常増減額	0	△ 2,102	△ 183,620	167,446	△ 18,276

3. 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106,635円ですが、そのうち使途が指定されているものではありません。

(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
小松市補助金	0	6,091,130	6,091,130	0	
小松商工会議所		473,792	473,792		
小松中心商店街振興組合連合会		147,583	147,583		
合計	0	6,712,505	6,712,505	0	