

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 あきない事業	れんが花道通 り花装飾事業	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	891,800			6,278,939	7,170,739
3. 事業収益		800,000	2,600,000		3,400,000
4. その他収益	8,800	2	3	11	8,816
経常収益計	900,600	800,002	2,600,003	6,285,450	10,586,055
II 経常費用					
(1) 人件費					
給与手当				4,332,402	4,332,402
賃金				12,525	12,525
法定福利費				678,835	678,835
福利厚生費				21,114	21,114
人件費計	0	0	0	5,044,876	5,044,876
(2) その他経費					
業務委託費	368,440	785,376	1,733,785	530,000	3,417,601
支払報酬	60,000				60,000
旅費交通費				87,183	87,183
通信費				231,706	231,706
謝金	6,360				6,360
賃借料	94,392			18,386	112,778
保険料	1,000		1,000		2,000
修繕費			29,700		29,700
水道光熱費	9,120	2,070	298,504	156,331	466,025
消耗品費	316,856	10,935	507,845	23,967	859,603
租税公課費	2,300		71,000	17,400	90,700
支払手数料	7,236	1,620	107,784	8,532	125,172
負担金				1,725	1,725
派遣費	10,396				10,396
雑費	24,500		5,000	1,000	30,500
その他経費計	900,600	800,001	2,754,618	1,076,230	5,531,449
経常費用計	900,600	800,001	2,754,618	6,121,106	10,576,325
当期経常増減額	0	1	△ 154,615	164,344	9,730

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116,365円ですが、そのうち使途が指定されているものはありません。

(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	6,545,630	6,545,630	0	
小松商工会議所	0	475,036	475,036	0	
小松中心商店街振興組 合連合会	0	150,073	150,073	0	
合計	0	7,170,739	7,170,739	0	