

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	900,893			4,934,172	5,835,065
3. 事業収益	6,300	800,000	2,600,000		3,406,300
4. その他収益		2	4	13	19
経常収益計	907,193	800,002	2,600,004	4,940,685	9,247,884
II 経常費用					
(1) 人件費					
給与手当				3,686,815	3,686,815
賃金				5,010	5,010
法定福利費				497,500	497,500
福利厚生費				21,376	21,376
人件費計	0	0	0	4,210,701	4,210,701
(2) その他経費					
業務委託費	377,592	787,464	1,804,203	33,000	3,002,259
旅費交通費				79,094	79,094
通信費				229,167	229,167
賃借料	12,000		412	24,311	36,723
保険料			1,000		1,000
修繕費			45,320		45,320
水道光熱費	18,372		290,828	147,000	456,200
消耗品費	476,773	10,899	472,667	27,947	988,286
租税公課費			71,200	800	72,000
支払手数料	6,784	1,640	109,348	10,258	128,030
負担金				2,625	2,625
雑費	15,672		5,000	2,000	22,672
その他経費計	907,193	800,003	2,799,978	556,202	5,063,376
経常費用計	907,193	800,003	2,799,978	4,766,903	9,274,077
当期経常増減額	0	△ 1	△ 199,974	173,782	△ 26,193

907193

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90,172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	5,266,579	5,266,579	0	
小松商工会議所	0	422,829	422,829	0	
小松中心商店街振興組合連合会	0	145,657	145,657	0	
合計	0	5,835,065	5,835,065	0	