

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	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			4,939,061	4,939,061
3. 事業収益	800,000	2,600,000		3,400,000
4. その他収益	3	4	11	18
経常収益計	800,003	2,600,004	4,945,572	8,345,579
II 経常費用				
(1) 人件費				
給与手当			3,733,521	3,733,521
法定福利費			481,138	481,138
福利厚生費			7,169	7,169
人件費計	0	0	4,221,828	4,221,828
(2) その他経費				
業務委託費	787,952	1,542,861	99,000	2,429,813
旅費交通費			60,000	60,000
通信費			212,625	212,625
賃借料			17,804	17,804
保険料		1,000		1,000
修繕費		711,700		711,700
水道光熱費	7,491	252,538	147,000	407,029
消耗品費	2,910	127,724	2,750	133,384
租税公課費		71,800	400	72,200
支払手数料	1,650	110,660	11,770	124,080
負担金			2,625	2,625
雑費		2,000		2,000
その他経費計	800,003	2,820,283	553,974	4,174,260
経常費用計	800,003	2,820,283	4,775,802	8,396,088
当期経常増減額	0	△ 220,279	169,770	△ 50,509

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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、そのうち用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	4,721,007	4,721,007	0	
小松商工会議所	0	72,685	72,685	0	
小松中心商店街振興組合連合会	0	145,369	145,369	0	
合計	0	4,939,061	4,939,061	0	