

計算書類の注記

【重要な会計方針】

会計書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日 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

定率法

(3) 消費税などの会計処理

税込方式

【事業費の内訳】

事業費の内訳は以下の通りです。

勘定科目	(1)市民活動を支援する事業	(2)CBを支援する事業		(3)子育てを支援する事業		(4)市民が交流する場の運営に関連する事業				
		①メサ・グラ ンデCB事業	②川崎市コ ミュニティビ ジネス振興 事業(受託)	①地域子育 て支援セン ター事業	②柘中寺子 屋	①メサ(補助金)	②メサ(補助 金外)	合計	①遊友ひろ ば事業	
I.経常収益										
1.事業収益										
売上高	0	913,300	0	0	0	0	9,236,936	9,236,936	947,040	
参加費収入	0	0	36,000	0	1,300	0	500	500	1,964,410	
委託収入	644,220	0	3,949,884	1,917,771	996,560	0	0	0	0	
2.補助金	0	0	0	0	0	13,100,000	78,000	13,178,000	253,490	
3.寄付収入	0	0	0	0	19,196	0	67,000	67,000	75,000	
4.会費									0	
正会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
賛助会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.その他収入	70,000	0	0	0	4	45,856	85,800	131,656	95,870	
経常収益合計	714,220	913,300	3,985,884	1,917,771	1,017,060	13,145,856	9,468,236	22,614,092	3,335,820	
II.経常費用										
1.人件費										
給料手当	130,661	1,181,600	1,667,063	1,410,000	785,359	7,455,010	605,000	8,060,010	0	
法定福利費	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	6,215	6,215	0	
2.その他経費									0	
利用者工賃	0	0	0	0	0	0	247,525	247,525	0	
広告宣伝費	0	32,400	0	0	0	23,161	85,080	108,241	1,000	
会議費	0	0	5,508	0	0	6,247	0	6,247	0	
旅費交通費	1,000	0	99,441	47,238	0	307,172	74,612	381,784	163,860	
通信費	0	0	89,564	24,966	46,853	1,655	0	1,655	47,370	
消耗品費	0	0	37,751	113,600	103,384	1,894,858	0	1,894,858	476,100	
売上原価	0	0	0	0	0	0	5,895,607	5,895,607	10,400	
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	859,849	859,849	168,940	
新聞図書費	0	0	0	3,564	0	0	2,268	2,268	0	
諸会費	0	0	0	0	0	0	16,500	16,500	39,180	
支払手数料	0	0	2,268	1,938	1,620	13,323	1,689	15,012	6,800	
車両費	0	0	0	0	0	0	4,000	4,000	0	
地代家賃	0	200,000	400,000	0	0	2,245,600	0	2,245,600	2,392,200	
リース料	0	0	0	0	0	0	142,800	142,800	0	
保険料	2,240	0	0	31,520	20,500	0	25,670	25,670	18,940	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
支払報酬料	0	0	535,000	41,565	45,873	108,000	426,000	534,000	79,940	
寄付金	0	0	0	0	0	0	1,200	1,200	0	
印刷代	409,005	0	190,357	4,590	8,440	340	6,600	6,940	4,510	
研修費	0	0	0	4,500	0	42,010	11,500	53,510	0	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	277,168	277,168	0	
管理諸費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
雑費	0	180	0	3,166	0	19,440	210,192	229,632	8,490	
管理費	0	0	958,932	231,124	5,031	392,190	567,963	960,153	0	
利用者交通費	0	0	0	0	0	136,850	798	137,648	0	
経常費用合計	542,906	1,414,180	3,985,884	1,917,771	1,017,060	13,145,856	9,468,236	22,614,092	3,417,770	
税引前正味財産増減額	171,314	-500,880	0	0	0	0	0	0	-81,950	