

特定非営利活動法人 パードハウスプロジェクト

計算書類の注記

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	韓国プロジェクト	パネル・Tシャツ	その他	事業部門計	管理部門	合計
経常収益						
1. 受取会費				0	177,000	177,000
2. 受取寄附金				0		0
3. 受取助成金等				0		0
4. 事業収益	3,917,558	183,840	918,000	5,019,398		5,019,398
5. その他収益				0	1	1
経常収益計	3,917,558	183,840	918,000	5,019,398	177,001	5,196,399
売上原価		0		0		0
売上原価計		0		0		0
経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	300,000	120,000	180,000	600,000	226,950	826,950
臨時雇賃金	718,156		5,000	723,156	10,000	733,156
通勤費	134,190	53,676	80,514	268,380	49,600	317,980
人件費計	1,152,346	173,676	265,514	1,591,536	286,550	1,878,086
(2) その他経費						
業務委託費	18,240	9,500	9,500	37,240		37,240
印刷製本費	648	2,330	2,330	5,308	9,400	14,708
交際費	77,327	63,280	63,281	203,888	27,698	231,586
旅費交通費	265,802	47,070	47,070	359,942	2,760	362,702
通信運搬費	16,736			16,736	361,455	378,191
消耗品費	8,357	1,812	1,812	11,981	40,155	52,136
設計制作費	194,450	293,723		488,173		488,173
減価償却費		52,920		52,920	3,539	56,459
賃借料				0	1,180,447	1,180,447
修繕費				0		0
会議費	4,756	44,815	14,285	63,856		63,856
諸会費				0	100,000	100,000
支払手数料	3,024	50,270	50,270	103,564	121,176	224,740
雑費	390,722	36,283	38,283	465,288	330,451	795,739
その他経費計	980,062	602,003	226,831	1,808,896	2,177,081	3,985,977
経常費用計	2,132,408	775,679	492,345	3,400,432	2,463,631	5,864,063
当期経常増減額	1,785,150	-591,839	425,655	1,618,966	-2,286,630	-667,664

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	3,663,467			3,663,467	3,663,456	11
投資その他の資産	128,100			128,100		128,100
合計	3,791,567	158,760		3,791,567	3,550,538	128,111

5. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	6,676,447	1,373,240	1,880,000	6,169,687
合計	6,676,447	1,373,240	1,880,000	6,169,687

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金		
委託料		
活動計算書計	0	
(貸借対照表)		
未払金	4,894,540	4,171,140
短期借入金	6,169,687	3,919,687
貸借対照表計	11,064,227	8,090,827

7. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・事業費と管理費の按分方法
各事業に共通する事業費については、従事割合に基づき按分しています。
- ・その他の事業に係る資産の状況
その他の事業に係る資産の残高は、棚卸資産が307,050円、貯蔵品が277,021円、並びに什器備品が11円です。