

特定非営利活動法人 バードハウスプロジェクト

計算書類の注記自 平成30年4月1日 至 平成31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）によつています。

- (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、税込方式によつています。

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	Tシャツ	その他	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0	129,000	129,000
2. 受取寄附金				0	391	391
3. 受取助成金等				0		0
4. 事業収益				0		0
5. その他収益	17,743,665			17,743,665	27	17,743,692
経常収益計	17,743,665	0	0	17,743,665	129,418	17,873,083
II 売上原価				0		0
売上原価計	584,071	0		584,071		584,071
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	600,000			600,000		600,000
臨時雇賃金	17,000			17,000		17,000
通勤費	224,280			224,280		224,280
人件費計	841,280	0	0	841,280	0	841,280
(2) その他経費						
業務委託費	160,000			160,000		160,000
諸謝金	95,000			95,000		95,000
印刷製本費	16,540			16,540		16,540
交際費	113,728			113,728		113,728
旅費交通費	94,040			94,040		94,040
通信運搬費	41,578			41,578		41,578
設計制作費	155,912			155,912		155,912
会議費	67,812			67,812		67,812
租税公課	5,500			5,500		5,500
会場設営費	61,898			61,898		61,898
支払手数料	1,156,780			1,156,780		1,156,780
雑費	362,116			362,116		362,116
その他経費計	2,330,904	0	0	2,330,904	0	2,330,904
経常費用計	3,172,184	0	0	3,172,184	0	3,172,184
当期経常増減額	14,571,481	0	0	14,571,481	129,418	14,700,899

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	3,663,461	6
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	128,106

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	3,149,983		2,000,000	1,149,983
合計	3,149,983	0	2,000,000	1,149,983

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	391	0
委託料		
活動計算書計	391	0
(貸借対照表)		
未払金	352,900	65,120
役員借入金	1,149,983	1,149,983
貸借対照表計	1,502,883	1,215,103

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。