

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の計上基準および減価償却の方法

固定資産の計上基準 固定資産には、取得価額10万円以上で1年以上使用見込みのものを計上しています。

固定資産の減価償却の方法 定額法

(2) 消費税の会計処理 消費税の会計処理は、税込方式によっております。

2 事業費の内訳

勘定科目	教育実践	教育実践関連	教員育成	啓発調査研究	その他	合計
(1) 人件費						
給料	101,016,027	4,140,063	739,230	589,780	180,869	106,665,969
報酬	19,607,007	0	549,040	225,330	0	20,381,377
福利厚生費	6,053,307	0	0	0	0	6,053,307
法定福利費	17,010,898	0	0	0	0	17,010,898
通勤交通費	1,605,420	81,780	0	0	0	1,687,200
人件費 計	145,292,659	4,221,843	1,288,270	815,110	180,869	151,798,751
(2) その他経費						
旅費交通費	0	982	35,310	0	87,167	123,459
通信費	50,476	53,055	1,980	217,103	49,734	372,348
教材費	9,786,611	0	0	15,000	0	9,801,611
教材販売原価	1,776,737	0	0	0	0	1,776,737
書籍販売原価	0	0	0	54,177	0	54,177
消耗品費	52,279	59,578	21,280	146,362	874	280,373
研修・図書費	0	0	47,266	0	0	47,266
保険料	341,197	0	15,200	15,210	0	371,607
印刷費(販売原価)	0	0	0	3,300	6,970	10,270
印刷費	0	5,510	0	101,410	125,927	232,847
手数料	693	0	528	55,989	264	57,474
交際費	0	9,504	0	0	63,965	73,469
租税公課	161,534	0	0	0	0	161,534
車両維持費	805,903	0	0	0	0	805,903
雑費	130,201	75,072	19,820	206,092	364,900	796,085
その他経費 計	13,105,631	203,701	141,384	814,643	699,801	14,965,160
事業費 計	158,398,290	4,425,544	1,429,654	1,629,753	880,670	166,763,911

3 固定資産の増減内訳

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
建物	183,113,120			183,113,120	119,192,200	63,920,920
建物附属設備	28,455,252			28,455,252	21,966,894	6,488,358
構築物	3,413,412			3,413,412	2,409,615	1,003,797
車両運搬具	5,358,160			5,358,160	5,358,158	2
器具備品	13,232,349			13,232,349	11,397,751	1,834,598
ホームページ制作費	324,000			324,000	324,000	0
合計	233,896,293	0	0	233,896,293	160,648,618	73,247,675

4 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
運営預託金	41,900,000	5,100,000	3,900,000	43,100,000
運営預託金(新校舎)	53,910,000		6,650,000	47,260,000
運営預託金(北側土地)	700,000		600,000	100,000
合計	96,510,000	5,100,000	11,150,000	90,460,000

5 担保提供資産および担保提供債務はありません。