

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	104,257,312	3,836,955	532,750	456,380	32,103	109,115,500
報酬	20,310,850	0	1,053,940	274,378	0	21,639,168
福利厚生費	6,463,266	0	0	0	0	6,463,266
法定福利費	17,500,848	0	0	0	0	17,500,848
通勤交通費	1,603,180	375,810	0	0	0	1,978,990
人件費 計	150,135,456	4,212,765	1,586,690	730,758	32,103	156,697,772
(2) その他経費						
旅費交通費	0	3,518	0	0	15,880	19,398
謝金	84,000	0	0	53,000	0	137,000
通信費	32,640	51,344	10,700	173,205	65,331	333,220
教材費	10,217,757	0	0	0	0	10,217,757
教材販売原価	980,668	0	0	0	0	980,668
書籍販売原価	0	0	0	73,139	0	73,139
防災備品(安全管理)	0	0	0	0	0	0
消耗品費	98,151	1,537	0	1,119,522	3,181	1,222,391
研修・図書費	0	0	241,420	0	0	241,420
保険料	462,906	0	15,000	16,880	0	494,786
印刷費(販売原価)	0	0	0	990	29,268	30,258
印刷費	0	5,310	5,010	79,897	122,924	213,141
手数料	0	0	0	86,440	198	86,638
交際費	0	10,800	0	0	44,660	55,460
租税公課	174,549	0	0	0	0	174,549
車両維持費	879,928	0	0	0	0	879,928
雑費	107,946	253,480	60,009	62,568	368,800	852,803
その他経費 計	13,038,545	325,989	332,139	1,665,641	650,242	16,012,556
事業費 計	163,174,001	4,538,754	1,918,829	2,396,399	682,345	172,710,328

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	111,690,783	71,422,337
建物附属設備	28,455,252			28,455,252	21,342,023	7,113,229
構築物	3,413,412		145,800	3,267,612	2,112,998	1,154,614
車両運搬具	5,358,160			5,358,160	5,358,158	2
器具備品	12,232,349	1,000,000	0	13,232,349	10,312,135	2,920,214
ホームページ制作	324,000			324,000	324,000	0
合計	232,896,293	1,000,000	145,800	233,750,493	151,140,097	82,610,396

4 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
運営預託金	40,100,000	6,800,000	5,000,000	41,900,000
運営預託金(北側土地)	1,130,000		430,000	700,000
運営預託金(新校舎)	59,000,000		5,090,000	53,910,000
合計	100,230,000	6,800,000	10,520,000	96,510,000

5 担保提供資産および担保提供債務はありません。