

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	92,694,561	3,231,550	161,720	466,250	0	96,554,081
報酬	18,437,666	0	267,440	273,000	0	18,978,106
福利厚生費	6,427,727	0	0	0	0	6,427,727
法定福利費	15,696,323	0	0	0	0	15,696,323
通勤交通費	2,294,604	245,120	0	0	0	2,539,724
人件費 計	135,550,881	3,476,670	429,160	739,250	0	140,195,961
(2) その他経費						
旅費交通費	45,195	2,400	400	1,000	0	48,995
謝金	187,360	0	100,000	13,000	0	300,360
通信費	26,464	19,643	11,755	194,098	128,280	380,240
教材費	8,754,370	0	0	2,253	0	8,756,623
教材販売原価	1,285,749	0	11,374	15,840	0	1,312,963
書籍販売原価	0	0	0	37,912	0	37,912
施設関連消耗品費	72,632	0	0	0	0	72,632
消耗品費	147,982	36,353	44,255	139,224	0	367,814
研修・図書費	0	0	1,672	0	0	1,672
保険料	387,390	0	0	9,020	0	396,410
印刷費(販売原価)	0	0	0	5,940	34,347	40,287
印刷費	0	4,290	9,500	37,183	179,544	230,517
手数料	7,957	0	0	113,458	0	121,415
交際費	0	9,720	0	0	31,900	41,620
租税公課	153,264	0	0	0	0	153,264
車両維持費	582,699	0	0	0	0	582,699
雑費	86,625	67,924	1,301	39,513	361,900	557,263
その他経費 計	11,737,687	140,330	180,257	608,441	735,971	13,402,686
事業費 計	147,288,568	3,617,000	609,417	1,347,691	735,971	153,598,647

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	147,491,956			147,491,956	95,005,409	52,486,547
建物附属設備	21,855,912			21,855,912	19,953,531	1,902,381
構築物	3,028,412			3,028,412	1,957,164	1,071,248
車両運搬具	3,738,130	3,379,180	1,759,150	5,358,160	3,246,171	2,111,989
器具備品	10,727,569		0	10,727,569	8,274,039	2,453,530
ホームページ制作費	324,000			324,000	324,000	0
合計	187,165,979	3,379,180	1,759,150	188,786,009	128,760,314	60,025,695

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	35,100,000	4,800,000	2,300,000	37,600,000
運営預託金(北側土地)	38,360,000		37,230,000	1,130,000
運営預託金(新校舎)		67,980,000	3,650,000	64,330,000
合計	73,460,000	72,780,000	43,180,000	103,060,000

5 担保提供資産および担保提供債務はありません。