

## 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	97,819,300	3,570,425	568,090	480,000	190,250	102,628,065
報酬	18,729,159	0	754,180	215,140	0	19,698,479
福利厚生費	6,385,431	0	0	0	0	6,385,431
法定福利費	16,315,313	0	0	0	0	16,315,313
通勤交通費	2,834,105	300,660	0	0	0	3,134,765
人件費 計	142,083,308	3,871,085	1,322,270	695,140	190,250	148,162,053
(2) その他経費						
旅費交通費	5,247	1,524	283,998	1,800	0	292,569
謝金	96,000	0	0	10,000	0	106,000
通信費	39,043	17,664	1,290	172,731	75,670	306,398
教材費	8,545,753	0	0	0	0	8,545,753
教材販売原価	1,065,611	0	0	0	0	1,065,611
書籍販売原価	0	0	0	78,543	0	78,543
施設関連消耗品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	147,896	22,971	0	124,690	0	295,557
研修・図書費	0	0	107,081	0	0	107,081
保険料	359,875	0	12,000	12,460	0	384,335
印刷費(販売原価)	0	0	0	1,320	31,882	33,202
印刷費	0	5,080	0	29,420	162,222	196,722
手数料	100	220	66	97,675	0	98,061
交際費	15,840	12,640	0	0	20,350	48,830
租税公課	99,634	0	0	0	0	99,634
車両維持費	764,381	0	0	0	0	764,381
雑費	142,478	166,645	59,807	59,865	354,500	783,295
その他経費 計	11,281,858	226,744	464,242	588,504	644,624	13,205,972
事業費 計	153,365,166	4,097,829	1,786,512	1,283,644	834,874	161,368,025

### 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	35,621,164		183,113,120	103,046,279	80,066,841
建物附属設備	21,855,912	6,599,340		28,455,252	20,610,201	7,845,051
構築物	3,028,412	385,000		3,413,412	2,107,981	1,305,431
車両運搬具	5,358,160			5,358,160	4,935,761	422,399
器具備品	10,727,569	1,504,780		12,232,349	9,282,187	2,950,162
ホームページ制作費	324,000			324,000	324,000	0
合計	188,786,009	44,110,284	0	232,896,293	140,306,409	92,589,884

### 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	37,600,000	5,850,000	3,350,000	40,100,000
運営預託金(北側土地)	1,130,000			1,130,000
運営預託金(新校舎)	64,330,000		5,330,000	59,000,000
合計	103,060,000	5,850,000	8,680,000	100,230,000

### 5 担保提供資産および担保提供債務はありません。