

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 多言語多読

1. 重要な会計方針
計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
原価基準・最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	制作・出版事業	英語・支援者養成	日本語・実践研究事業	英語・実践研究事業	韓国語・実践研究事業	スペイン語・実践研究事業	日本語・普及啓発事業	英語・普及啓発事業	全体・普及啓発事業	物品販売事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益													
1. 受取会費											0	1,125,000	1,125,000
2. 受取寄附金											0	130,393	130,393
3. 事業収益	2,307,895	60,600	283,198	4,916,166	206,000	118,300	493,580	1,430,766	292,554	105,167	10,214,226		10,214,226
4. その他収益	12,770						1,000	540		5,410	19,720	5,025	24,745
経常収益計	2,320,665	60,600	283,198	4,916,166	206,000	118,300	494,580	1,431,306	292,554	110,577	10,233,946	1,260,418	11,494,364
II 経常費用													
(1) 人件費													
役員報酬	802,427		399,000	653,711			456,000	1,272,850	721,139		4,305,127	179,858	4,484,985
給料				121,176			121,176	545,294	181,764	60,590	1,030,000	433,800	1,463,800
人件費計	802,427	0	399,000	774,887	0	0	577,176	1,818,144	902,903	60,590	5,335,127	613,658	5,948,785
(2) その他経費													
売上原価	17,570						42,027	54,990	9,285	42,272	166,144		166,144
期首棚卸高	68,650						130,365	44,213	20,400	35,685	299,313		
当期仕入高	66,970						13,176	95,664	20,655	21,274	217,739		
期末棚卸高	-118,050						-101,514	-84,887	-31,770	-14,687	-350,908		
報酬	115,000	7,000	99,000	911,877	92,600		280,500	273,036			1,779,013	428,650	2,207,663
事務用消耗品費	97		638	30,643	5,959		8,784		58,669	6,868	111,658	264,445	376,103
旅費交通費	152,492	308	70,166	291,697	11,680		153,930	332,210	154,612	11,025	1,178,120	84,030	1,262,150
通信費	7,926		22	471	9,583		536	1,967	36,798	5,454	62,757	91,051	153,808
図書費			19,935	15,634							35,569		35,569
広告宣伝費							126,444		5,850		132,294		132,294
水道光熱費	14,159	1,089	4,356	54,459	5,445	5,445	4,356	4,356	3,267	1,089	98,021	10,897	108,918
地代家賃	187,928	14,456	57,824	722,803	72,280	72,280	57,824	57,824	43,368	14,456	1,301,043	144,564	1,445,607
会議費				324			23,831	500	5,527		30,182		30,182
支払手数料	3,380										3,380		50,627
保険料													11,680
租税公課											0		371,703
雑費							1,770	500	1,993		4,263		4,263
その他経費計	498,552	22,853	251,941	2,027,908	197,547	77,725	700,002	725,383	319,369	81,164	4,902,444	1,457,647	6,360,091
経常費用計	1,300,979	22,853	650,941	2,802,795	197,547	77,725	1,277,178	2,543,527	1,222,272	141,754	10,237,571	2,071,305	12,308,876
当期経常増減額	1,019,686	37,747	△ 367,743	2,113,371	8,453	40,575	△ 782,598	△ 1,112,221	△ 929,718	△ 31,177	△ 3,625	△ 810,887	△ 814,512

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
該当なし					
合計					

5. 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	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産 敷金	300,000	0	0	0	0	300,000
合計	300,000	0	0	0	0	300,000

6. 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
合計				

7. 役員及びその近親者との取引の内容

該当なし

8. 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
共通経費については、従事時間の比率にて按分しています。
- その他の事業に係る資産の状況
該当なし