

平成31年3月期 計算書類の注記

特定非営利活動法人

WELgee

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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)によつています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産
定額法を採用しています。

・無形固定資産
定額法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 事業別損益の状況

単位(円)

	管理	啓発事業	統合事業	総計
収入計	3,175,976	5,516,129	2,472,277	11,164,382
正会員受取会費	55,000			55,000
受取寄附金	3,120,976	136,710	101,660	3,359,346
受取民間助成金		998,990	2,000,400	2,999,390
事業収益		4,380,238	370,217	4,750,455
雑収益		191		191
支出計	3,349,747	1,531,106	3,711,020	8,591,873
給料手当	1,200,000		540,000	1,740,000
会議費	7,807	74,577	24,537	106,921
交際費	10,064	15,768	67,957	93,789
旅費交通費	500,696	836,678	830,248	2,167,622
通信運搬費	227,875	19,309	128,984	376,168
消耗品費	78,379	231,363	56,217	365,959
諸会費	20,000			20,000
租税公課	1,800			1,800
修繕費			107,136	107,136
水道光熱費			61,145	61,145
地代家賃			1,140,000	1,140,000
研修費	20,280	7,960	33,600	61,840
支払手数料	325,711	27,960	99,480	453,151
支払報酬料	744,120			744,120
支払寄付金	56,000	40,000		96,000
新聞図書費	51,540		890	52,430
減価償却費			130,111	130,111
雑費	43,617	21,201	24,943	89,761
収入-支出	(173,771)	3,985,023	(1,238,743)	2,572,509

3. 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						
建物	520,444				130,111	390,333
土地	1,079,556					1,079,556
合計	1,600,000	0	0	0	130,111	1,469,889

4. 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
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、売上を基準として按分しています。