

財務諸表の注記

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2.事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	居場所づくり事業	利用料収益事業	イベント事業	受託事業	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	6,000	0	0	0	6,000	0	6,000
3. 受取助成金等	6,700,000	0	0	0	6,700,000	0	6,700,000
4. 事業収益	399,540	2,053,149	36,700	70,000	2,559,389	0	2,559,389
5. その他収益	0	89,000	0	0	89,000	100,016	189,016
経常収益計	7,105,540	2,142,149	36,700	70,000	9,354,389	100,016	9,454,405
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	1,493,440	0	0	0	1,493,440	0	1,493,440
人件費計	1,493,440	0	0	0	1,493,440	0	1,493,440
(2)その他経費							
仕入高	159,003	0	0	0	159,003	1,716	160,719
謝金	617,000	1,000	74,000	0	692,000	0	692,000
印刷製本費	190,568	0	0	0	190,568	1,591	192,159
会議費	0	0	0	0	0	3,730	3,730
通信運搬費	43,333	42,317	0	0	85,650	64,870	150,520
消耗品費	2,583,085	16,545	0	0	2,599,630	117,690	2,717,320
修繕費	0	118,000	0	0	118,000	0	118,000
水道光熱費	218,523	260,025	0	0	478,548	43,772	522,320
地代家賃	0	825,500	0	0	825,500	0	825,500
減価償却費	1,049,165	223,844	0	0	1,273,009	0	1,273,009
保険料	5,860	8,500	0	0	14,360	182,860	197,220
諸会費	0	0	0	0	0	26,400	26,400
租税公課	0	0	0	0	0	130,000	130,000
研修費	0	10,000	0	0	10,000	12,600	22,600
支払手数料	0	167,760	0	0	167,760	990	168,750
新聞図書費	0	0	0	0	0	9,240	9,240
雑費	990	0	0	0	990	220	1,210
創立費償却	0	0	0	0	0	145,460	145,460
燃料費	69,894	0	0	0	69,894	0	69,894
その他経費計	4,937,421	1,673,491	74,000	0	6,684,912	741,139	7,426,051
経常費用計	6,430,861	1,673,491	74,000	0	8,178,352	741,139	8,919,491
当期経常増減額	674,679	468,658	-37,300	70,000	1,176,037	-641,123	534,914

3.固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
創立費	145,460	145,460	0
エアコン	644,446	520,834	123,612
エアコン	221,163	201,083	25,080
ハイエース	3,531,270	2,648,452	882,818
iPhone 14	119,800	32,445	87,355
レーザーカッター	469,700	78,283	391,417
刺繍ミシン	244,200	20,350	223,850
ロックミシン	165,000	10,312	154,688
デジタルシルクスクリーン	271,700	18,113	253,587
冷蔵庫	160,000	4,440	155,560
デジタルカメラ	147,000	4,900	142,100

4.役員借入の内訳

借入金の増減は以下の通り

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	313,821	0	121,584	192,237