

財務諸表の注記

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は法人税法の規定に基き、定率法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

科目名	発電事業費	体験農園事業費	豊岡地域活性化事業費	事業費計
【その他費用】				
旅費交通費	19,965	11,780	207,500	239,245
会議費	0	0	11,000	11,000
通信運搬費	1,781	0	0	1,781
広告宣伝費	64,800	0	0	64,800
材料費	1,814	50,446	0	52,260
消耗什器備品費	0	117,214	0	117,214
消耗品費	0	0	0	0
研修費	0	0	6,000	6,000
賃借料	571,666	126,000	0	697,666
保険料	209,784	0	0	209,784
水道光熱費	23,434	0	0	23,434
委託費	56,273	0	0	56,273
諸会費	0	0	0	0
支払手数料	23,888	1,620	324	25,832
租税公課	17,500	0	0	17,500
雑費	0	1,500	0	1,500
減価償却費	1,593,000	0	0	1,593,000
支払利息	74,256	0	0	74,256
【その他費用計】	2,658,161	308,560	224,824	3,191,545
合計	2,658,161	308,560	224,824	3,191,545

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
機械装置	11,355,660	2,144,340		13,500,000	1,593,000	11,907,000

4. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	40,000		40,000	0
長期借入金	12,500,000	1,900,000	52,000	14,348,000

5. 役員及び近親者との取引

(単位：円)

役員及び近親者との取引は、以下の通りです。

科 目	財務諸表に計上 された金額	内役員及び近親者 との取引
(貸借対照表) 長期借入金	14,348,000	1,900,000