

計算書類の注記

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。

(単位：円)

科目名	発電事業	講座事業	体験農園事業	事業部門計
(2)経常費用				
【その他費用】				
旅費交通費	39,084	0	13,299	52,383
交際費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
材料費	85,517	0	204,348	289,865
賃借料	75,000	0	126,000	201,000
水道光熱費	26,596	0	0	26,596
委託費	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0
支払手数料	17,019	0	0	17,019
租税公課	126,100	0	0	126,100
減価償却費	964,029	0	0	964,029
支払利息	29,842	0	0	29,842
【その他費用計】	1,363,187	0	343,647	1,706,834
経常費用合計	1,363,187	0	343,647	1,706,834

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	13,500,000	0	0	13,500,000	6,294,290	7,205,710

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	1,058,200			1,058,200
長期借入金	11,643,934	0	918,533	10,725,401

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)		
短期借入金	1,058,200	1,058,200
長期借入金	10,725,401	1,900,000