

## 平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人セブンスピリット

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO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  
棚卸資産はございません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産はございません。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金はございません。
- ・
- (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  
施設の提供等の物的サービスはございません。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等はございません。

## 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	子どもたちに対する問題の研究およびそれを有志オーケストラに生によるスポーツワ				事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	2,683,581	2,683,581
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	934,602	934,602
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	0	726,870	7,356,560	801,307	8,884,737	0	8,884,737
5. その他収益	0	0	0	0	0	12	12
経常収益計	0	726,870	7,356,560	801,307	8,884,737	3,618,195	12,502,932
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	608,652	608,652
給料手当	1,567,145	223,870	223,870	223,870	2,238,755	0	2,238,755
税理士費用	0	0	0	0	0	270,459	270,459
外注費	948,280	0	406,407	0	1,354,687	0	1,354,687
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	25,044	0	0	0	25,044	0	25,044
.....							
人件費計	2,540,469	223,870	630,277	223,870	3,618,486	879,111	4,497,597
(2) その他経費							
会議費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	787,988	196,997	393,994	196,998	509,492	1,066,485	1,575,977
子どもの食事	1,056,210	0	0	0	1,056,210	0	1,056,210
広告宣伝費	52,393	52,393	52,393	52,395	209,574	0	209,574
地代家賃	2,137,872	0	0	0	1,490,892	646,980	2,137,872
消耗品費	369,664	86,230	184,832	98,603	0	739,329	739,329
水道光熱費	490,876	0	0	0	0	490,876	490,876
通信運搬費	86,194	86,195	0	0	0	172,389	172,389
手数料	0	0	0	0	0	86,400	86,400
返済	0	0	0	0	0	900,000	900,000
税金等	0	0	0	0	0	265,015	265,015
.....							

その他経費計	4,981,197	421,815	631,219	347,996	3,266,168	4,367,474	7,633,642
経常費用計	7,521,666	645,685	1,261,496	571,866	6,884,654	5,246,585	12,131,239
当期経常増減額	▲7,521,666	81,185	6,095,064	229,441	2,000,083	▲1,628,390	371,693

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

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳  
 用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
 当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。  
 したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

(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
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 車両運搬具 什器備品 .....						
無形固定資産 .....						
投資その他の資産 敷金 .....						
合計						

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	1,200,000		600,000	600,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容  
 役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計 (貸借対照表)		
貸借対照表計		

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
- ・ その他の事業に係る資産の状況  
ありません。