

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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)によつています。

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

### 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	図書館運営事業	ブックチャンス事業	他非営利事業	事業部門計
<b>(1) 人件費</b>				
給料手当	70,734,565	72,780	0	<b>70,807,345</b>
通勤費	1,684,504	1,648	0	<b>1,686,152</b>
法定福利費	7,788,846	0	0	<b>7,788,846</b>
福利厚生費	2,368,282	12,534	0	<b>2,380,816</b>
<b>人件費計</b>	<b>82,576,197</b>	<b>86,962</b>	<b>0</b>	<b>82,663,159</b>
<b>(2) その他経費</b>				
印刷製本費	0	12,966	10,843	<b>23,809</b>
会議費	4,903	0	12,170	<b>17,073</b>
旅費交通費	73,004	161,344	199,000	<b>433,348</b>
求人関係費	73,440	0	0	<b>73,440</b>
通信運搬費	193,347	7,479	1,948	<b>202,774</b>
事務用消耗品費	33,805	0	0	<b>33,805</b>
消耗品費	37,426	0	6,089	<b>43,515</b>
水道光熱費	48,597	0	0	<b>48,597</b>
地代家賃	839,868	0	0	<b>839,868</b>
新聞図書費	0	0	0	<b>0</b>
保険料	0	0	2,750	<b>2,750</b>
慶弔費	40,000	0	0	<b>40,000</b>
租税公課	1,970	0	200	<b>2,170</b>
消費税	6,414,800	0	0	<b>6,414,800</b>
管理諸費	560,316	0	0	<b>560,316</b>
研修費	42,000	0	0	<b>42,000</b>
会場借料	2,840	5,040	12,073	<b>19,953</b>
借料損料	1,100	0	800	<b>1,900</b>
雑費	5,752	216	0	<b>5,968</b>
<b>その他経費計</b>	<b>8,373,168</b>	<b>187,045</b>	<b>245,873</b>	<b>8,806,086</b>
<b>合計</b>	<b>90,949,365</b>	<b>274,007</b>	<b>245,873</b>	<b>91,469,245</b>

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は(2,499,275)円です。今期はブックチャンス事業に使用される財産の期末残高は0円のため、翌期に繰り越しはありません。

(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
ブックチャンス事業	0	128,683	128,683	0	
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>128,683</b>	<b>128,683</b>	<b>0</b>	

4. 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	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
投資その他の資産						
敷金	65,000	0	0	65,000		65,000
保険積立金	2,812,837	408,065	0	3,220,902		3,220,902
<b>合 計</b>	<b>2,877,837</b>	<b>408,065</b>	<b>0</b>	<b>3,285,902</b>	<b>0</b>	<b>3,285,902</b>