

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	発電事業費	体験農園事業費	事業費計
【その他費用】			
旅費交通費	30,883	19,805	50,688
通信運搬費	6,980	0	6,980
材料費	80,699	28,758	109,457
事務用品費	0	0	0
水道光熱費	18,925	0	18,925
支払地代家賃	75,000	126,000	201,000
委託費	0	0	0
諸会費	0	0	0
支払手数料	1,320	660	1,980
租税公課	96,100	0	96,100
減価償却費	749,941	0	749,941
支払利息	35,998	0	35,998
【その他費用計】	1,095,846	175,223	1,271,069
合計	1,095,846	175,223	1,271,069

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	7,894,504	5,605,496

4. 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
短期借入金	1,058,200			1,058,200
長期借入金	9,913,695	0	677,223	9,236,472

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	9,236,472	1,900,000