

財務諸表の注記

特定非営利活動法人やっぺす

令和6年 3月31日 現在

【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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定率法
- (3). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【会計方針の変更】

特になし

【事業費の内訳】

別紙

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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						
建物附属設備	5,834,391			5,834,391	2,900,309	2,934,082
什器備品	5,497,911			5,497,911	5,145,903	352,008
車両運搬具		1,261,510		1,261,510	157,688	1,103,822
投資その他の資産						
敷金	28,600			28,600		28,600
長期前払費用		8,010		8,010		8,010
合計	11,360,902	1,269,520	0	12,630,422	8,203,900	4,426,522

【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】

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人やっぺす

令和6年 3月31日 現在

(1/2)

[税込] (単位: 円)

科目	女性活躍推進	ママ子ども	内職	やっぺすカレッジ	休眠預金	石叻	コワーキング
(人件費)							
給料 手当	2,840,393	845,081	17,975	2,491,204	4,063,380	671,461	
法定福利費							
教育研修費							
通勤手当							
福利厚生費							
人件費計	2,840,393	845,081	17,975	2,491,204	4,063,380	671,461	0
(その他経費)							
期首棚卸高							
原材料費							
商品仕入							
期末棚卸高							
支払報酬料						55,000	
業務委託費						66,758	
印刷製本費	11,149						
接待交際費							
会議費							
広告宣伝費							
旅費交通費	54,846		4,000	29,189	20,548	37,411	
車両燃料費	392						
車両費							
荷造包装費							
通信費	30,360	13,150	1,850	15,840		7,400	
荷造 運賃			0				
事務消耗品費	22,911	7,069		7,117	2,645	9,207	
販売促進費							
修繕費	143,000						
備品消耗品費	186,393	201,493	1,097	186,674	591,602	15,136	
水道光熱費	2,078	492,647			209,547		
新聞図書費	4,259						
減価償却費							
地代家賃							
賃借料	600,000	639,000		2,200	562,900	80,300	
保険料					32,200		
損害保険料		3,560			22,780	27,360	
諸会費	46,000	3,000					
リース料							
租税公課	1,600				18,040		
研修費							
支払手数料		128,936			368,440		
施設使用料	25,570					28,080	
飲食費							
食材費		124,328					
企画諸経費							
諸謝金	843,065	616,500		111,000		155,000	
内職手数料			530,860				
支払利息							
雑費	84,187	438,828		1,000	7,890	2,350	
その他経費計	2,055,810	2,668,511	537,807	353,020	1,836,592	484,002	0
合計	4,896,203	3,513,592	555,782	2,844,224	5,899,972	1,155,463	0

(2/2)

[税込] (単位: 円)

科目	グッズ販売	コーディネート	いっしょえきまえ	産後ケア	事業部門計	管理部門	合計
(人件費)							
給料 手当		112,772	6,258,850		17,301,116	1,222,387	18,523,503
法定福利費					0	1,815,310	1,815,310
教育研修費					0		0
通勤手当			111,600		111,600	387,450	499,050
福利厚生費					0	65,112	65,112
人件費計	0	112,772	6,370,450	0	17,412,716	3,490,259	20,902,975

(その他経費)					0		
期首棚卸高					0	1,245,615	1,245,615
原材料費					0		0
商品仕入	158,730				158,730		158,730
期末棚卸高					0	△ 1,046,779	△ 1,046,779
支払報酬料					0	660,000	660,000
業務委託費					55,000		55,000
印刷製本費			37,930	4,120	119,957	638,296	758,253
接待交際費					0		0
会議費					0	2,500	2,500
広告宣伝費					0		0
旅費交通費	900	2,000	2,500		151,394	24,110	175,504
車両燃料費					392		392
車両費					0		0
荷造包装費					0		0
通信費	520	1,020	15,840		85,980	745,883	831,863
荷造運賃					0	24,320	24,320
事務消耗品費			47,018		95,967	4,196	100,163
販売促進費					0		0
修繕費					143,000		143,000
備品消耗品費		9,903	126,977		1,319,275	73,732	1,393,007
水道光熱費					704,272	408,653	1,112,925
新聞図書費					4,259	69,700	73,959
減価償却費					0	1,017,290	1,017,290
地代家賃					0	1,200,000	1,200,000
借料			240,000		2,124,400	195,360	2,319,760
保険料					32,200		32,200
損害保険料			6,225		59,925	17,620	77,545
諸会費					49,000	33,600	82,600
リース料					0		0
租税公課					19,640	784,850	804,490
研修費			6,000		6,000		6,000
支払手数料	96,957				594,333	53,820	648,153
施設使用料		4,900			58,550	94,800	153,350
寄付金						35,000	
飲食費					0		0
食材費					124,328		124,328
企画諸経費					0		0
諸謝金		10,000	1,611,117	550,655	3,897,337		3,897,337
内職手数料					530,860		530,860
支払利息					0	26,772	26,772
雑費		222,550	40,375	5,300	802,480	334,740	1,137,220
その他経費計	257,107	250,373	2,133,982	560,075	11,137,279	6,644,078	17,746,357
合計	257,107	363,145	8,504,432	560,075	28,549,995	10,134,337	38,684,332