

# 財務諸表の注記

特定非営利活動法人やっぺす

令和5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	2,547,805	3,286,586
什器備品	5,497,911			5,497,911	4,846,485	651,426
投資その他の資産						
敷金	28,600			28,600		28,600
合計	11,360,902		0	11,360,902	7,394,290	3,966,612

【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5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	JJ	石恋	コワーキング
(人件費)							
給料 手当	4,053,579	1,797,577	70,727	3,644,568	452,964		
法定福利費							
教育研修費							
通勤手当							
福利厚生費							
人件費計	4,053,579	1,797,577	70,727	3,644,568	452,964	0	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							
業務委託費	100,000				100,000		
印刷製本費	19,114	18,250			305,400		
接待交際費		3,000		2,160			
会議費							
広告宣伝費							
旅費交通費	30,666	5,172		225,721			
車両燃料費							
車両費							
荷造包装費							
通信費	46,938	78,257	31,490	31,680	31,680		
荷造 運賃			18,755				
事務消耗品費	27,305	10,816		10,592	330		
販売促進費							
修繕費							
備品消耗品費	26,113	147,311	2,554	232,572			
水道光熱費		646,532					
新聞図書費							
減価償却費							
地代家賃							
賃借料		1,600,000		824,600			
保険料							
損害保険料	13,010	1,700		39,626			
諸会費							
リース料							
租税公課	1,000						
研修費	5,000						
支払手数料	200			46,200			
施設使用料	59,320	52,500		36,200	4,260		
飲食費							
食材費		125,139					
企画諸経費							
諸謝金	1,510,157	1,051,055		578,500	260,000		
内職手数料			110,918				
支払利息							
雑費	291,613	473,508		142,504			
その他経費計	2,130,436	4,213,240	163,717	2,170,355	701,670	0	0
合計	6,184,015	6,010,817	234,444	5,814,923	1,154,634	0	0

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	1,859	16,200	7,937,077		17,974,551	2,126,365	20,100,916
法定福利費					0	1,538,394	1,538,394
教育研修費					0	10,000	10,000
通勤手当			198,696		198,696	395,640	594,336
福利厚生費					0	88,258	88,258
人件費計	1,859	16,200	8,135,773	0	18,173,247	4,158,657	22,331,904
(その他経費)					0		
期首棚卸高					0	1,404,649	1,404,649
原材料費					0		0
商品仕入	62,040				62,040		62,040
期末棚卸高					0	△ 1,245,615	△ 1,245,615
支払報酬料					0	660,000	660,000
業務委託費					200,000	100,000	300,000
印刷製本費			31,134		373,898	432,033	805,931
接待交際費					5,160	10,000	15,160
会議費					0		0
広告宣伝費					0		0
旅費交通費		3,430	1,800		266,789	126,867	393,656
車両燃料費					0		0
車両費					0		0
荷造包装費					0		0
通信費	84		510		220,639	712,291	932,930
荷造運賃					18,755	21,564	40,319
事務消耗品費			31,994		81,037	19,683	100,720
販売促進費					0		0
修繕費					0	10,725	10,725
備品消耗品費			59,034	1,715	469,299	14,740	484,039
水道光熱費					646,532	586,284	1,232,816
新聞図書費					0	79,080	79,080
減価償却費					0	956,527	956,527
地代家賃					0	1,200,000	1,200,000
賃借料			222,000		2,646,600	195,360	2,841,960
保険料					0		0
損害保険料			3,735		58,071	15,570	73,641
諸会費					0	30,000	30,000
リース料					0		0
租税公課			600		1,600	501,700	503,300
研修費			4,500		9,500		9,500
支払手数料					46,400	168,133	214,533
施設使用料			4,800		157,080	4,050	161,130
飲食費					0		0
食材費					125,139		125,139
企画諸経費					0		0
諸謝金		22,000	1,805,284	665,630	5,892,626		5,892,626
内職手数料					110,918		110,918
支払利息					0	39,231	39,231
雑費		25,000	66,000	34,000	1,032,625	189,124	1,221,749
その他経費計	62,124	50,430	2,231,391	701,345	12,424,708	6,231,996	18,656,704
合計	63,983	66,630	10,367,164	701,345	30,597,955	10,390,653	40,988,608