

法人名： 特定非営利活動法人 市民プロデュース

活動計算書

平成28年 4月 1日 ～ 平成29年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	12,000	
賛助会員受取会費	0	12,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	
3. 受取助成金等		
受取民間助成金(山口きらめき財団)	242,000	
受取国庫補助金	0	242,000
4. 事業収益		
山口県	8,288,717	
山口県立大学	1,326,640	
山口市 他	1,650,246	
町田市	8,407,738	
その他講座	1,726,260	
語り場事業	6,000	
その他	93,177	21,498,778
5. その他収益		
受取利息	17	
雑収入	309	326
経常収益計		21,753,104
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	3,600,000	
給料手当	2,262,145	
臨時雇賃金	91,900	
法定福利費	866,511	
人件費計	6,820,556	
(2)その他経費		
旅費交通費	2,124,050	
通信運搬費	141,780	
消耗品費	82,324	
印刷製本費	179,346	
光熱水料費	0	
賃借料	0	
諸謝金	1,978,615	
租税公課	7,200	
委託費	722,100	
リース料	97,200	
支払手数料	2,128	
会場借上料	276,809	
会議打合費	9,946	
図書研修費	35,000	
減価償却費	0	
雑費	12,000	
その他経費計	5,668,498	
事業費計		12,489,054

2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	240,000		
給料手当	245,376		
法定福利費	45,606		
人件費計	530,982		
(2)その他経費			
福利厚生費	17,420		
旅費交通費	65,350		
通信運搬費	1,920		
消耗品費	306,323		
光熱水料費	169,271		
賃借料	200,000		
租税公課	2,600		
リース料	0		
図書研修費	14,368		
支払手数料	331,428		
会議打合費	3,877		
雑費	17,642		
その他経費計	1,130,199		
管理費計		1,661,181	
経常費用計			14,150,235
税引前当期正味財産増減額			7,602,869
法人税、住民税及び事業税			1,471,800
当期正味財産増減額			6,131,069
前期繰越正味財産額			△ 25,835
次期繰越正味財産額			6,105,234

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NPO法人会計基準協議会公表)によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (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づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 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を受入れは、活動計算書に計上することになっています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載することになっています。
- (3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記に記載することになっています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

	経常収益	固定資産売却益	町庫	町田	その他	計り勘定	事業部門計
I 経常収益							
1. 受取会費							0
2. 受取寄付金							0
3. 受取助成金等	242,000	8,288,717	1,650,246	8,407,738	93,177	6,000	242,000
4. 事業収入							21,492,778
5. その他収益							6,000
経常収益計	242,000	8,288,717	1,650,246	8,407,738	93,177	6,000	21,740,778
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	40,072	1,372,508	273,260	1,392,216	15,429	993	3,600,000
給料手当	25,180	862,448	171,709	874,832	9,695	624	2,262,145
臨時雇賃金		82,900	9,000				91,900
法定福利費	9,645	330,359	52,875	335,103	3,714	239	866,511
人件費計	74,897	2,648,215	419,598	2,602,151	28,838	1,856	6,820,556
(2) その他経費							
福利厚生費							0
印刷製本費	552	132,828		2,496	43,470		179,346
業務委託費		324,000		383,100	15,000		722,100
諸謝金	165,316	481,600	439,819	871,880	20,000		1,978,615
旅費交通費	151,976	208,680	88,962	1,409,969	209,346	34	2,124,050
通信運搬費	2,170	24,357		46,044	514		141,780
賃借料							0
光熱水料費		1,800		5,400			0
租税公課	29,897	74,992	7,610	155,080	9,230		7,200
会場借上料	7,446			2,500			276,809
会議打合費							9,946
減価償却費							0
リース料							97,200
消耗品費	27,790	23,418	0	12,306	2,208		82,324
支払手数料	1,728	400					2,128
図書研究費							35,000
雑費							12,000
その他経費計	386,875	1,272,075	58,641	2,888,775	58,984	34	5,668,498
事業費計	461,772	3,920,290	569,383	5,490,926	87,822	1,890	12,489,054
当期経常増減額	△ 219,772	4,368,427	1,080,863	2,916,812	5,355	4,110	△ 233,549
							9,251,724

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳
施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

内 容	受取額	算定額	差 異
受入れはありません。			

(単位:円)

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳
活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

内 容	金額	算定額	差 異
ボランティアの役務の提供はありません。			

(単位:円)

5. 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。

内 容	前年度実績	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
やまぐちきらめき財団 助成金	0	242,000	242,000	0	
				0	
				0	
合 計	0	242,000	242,000	0	

(単位:円)

6. 固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

科 目	前年度取得額	取得	減少	期末取得額	前年度取得額	期末取得額
その他固定資産						
什器備品	492,627	0	0	492,627	492,625	2
合 計	492,627	0	0	492,627	492,625	2

(単位:円)

7. 借入金の増減内訳
借入金の増減は以下の通りです。

科 目	増借額	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,292,789	3,339,012	650,000	3,981,801

(単位:円)

8. 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。

科 目	前年度の計上された金額	内役員及び近親者との取引
短期借入金	3,981,801	3,981,801
	3,981,801	3,981,801

(単位:円)