

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29年 4月 1日 ~ 平成30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		
受取国庫補助金	0	0
4. 事業収益		
山口ゆめ花博	14,779,536	
山口県(中山間)	1,419,313	
県内市町	1,118,632	
町田市	7,041,330	
その他県外	1,169,026	
その他支援	429,770	
語り場事業	9,000	
その他		25,966,607
5. その他収益		
受取利息	65	
雑収入		65
経常収益計		25,978,672
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	3,876,000	
給料手当	2,721,267	
臨時雇賃金	136,371	
法定福利費	860,720	
人件費計	7,594,358	
(2)その他経費		
旅費交通費	2,914,085	
通信運搬費	208,311	
消耗品費	905,815	
印刷製本費	283,506	
保険料	12,785	
賃借料	0	
諸謝金	440,000	
租税公課	12,000	
委託費	563,465	
リース料	129,600	
支払手数料	400	
会場借上料	111,423	
会議設営費	448,956	
会議打合費	2,429	
接待交際費	7,878	
図書研修費	29,160	
減価償却費	867,080	
雑費	30,329	
その他経費計	6,967,222	
事業費計		14,561,580
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	204,000	
給料手当	143,224	
法定福利費	57,952	
人件費計	405,176	

(2)その他経費			
福利厚生費	17,420		
旅費交通費	20,000		
通信運搬費	43,604		
消耗品費	189,029		
光熱水料費	180,611		
賃借料	240,000		
租税公課	12,300		
リース料	0		
図書研修費	29,634		
支払手数料	376,689		
会議打合費	0		
雑費	13,500		
その他経費計	1,122,787		
管理費計		1,527,963	
経常費用計			16,089,543
税引前当期正味財産増減額			9,889,129
法人税、住民税及び事業税			2,620,000
当期正味財産増減額			7,269,129
前期繰越正味財産額			6,105,234
次期繰越正味財産額			13,374,363

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 2017年12月12日最終改正 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としています。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」に記載することとしています。

(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としています。

(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)									
科 目	山口ゆめ花博	山口(中山間)	県内市町	町田	その他県外	その他支援	語り場事業	その他	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									0
4. 事業収入	14,779,536	1,419,313	1,118,632	7,041,330	1,169,026	429,770	9,000		25,966,607
5. その他収益								65	65
経常収益計	14,779,536	1,419,313	1,118,632	7,041,330	1,169,026	429,770	9,000	65	25,966,672
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	2,206,121	211,859	166,977	1,051,050	174,499	64,151	1,343		3,876,000
給料手当	1,548,876	148,742	117,232	737,922	122,513	45,039	943		2,721,267
臨時雇賃金	76,349	47,022	0	13,000					136,371
法定福利費	489,900	47,046	37,080	233,400	38,750	14,246	298		860,720
人件費計	4,321,246	454,669	321,289	2,035,372	335,762	123,436	2,584	0	7,594,358
(2) その他経費									
福利厚生費									0
印刷製本費	263,790	516		19,200					283,506
業務委託費	195,465	110,000		108,000	150,000				563,465
諸謝金		290,000		150,000					440,000
旅費交通費	600,769	29,539	22,390	1,748,593	294,832	217,920	42		2,914,085
通信運搬費	118,747	3,162						86,402	208,311
賃借料									0
光熱水料費									0
租税公課	10,000	600		1,400					12,000
会場借上料	49,117	50,862		9,504			1,940		111,423
会場設営費	448,956								448,956
会議打合費				2,429					2,429
減価償却費	867,080								867,080
保険料	12,785								12,785
リース料								129,600	129,600
消耗品費	604,378	6,592	11,832	253,701	4,708		298	24,306	905,815
支払手数料		400							400
図書研究費	29,160								29,160
交際費		2,550		2,808	2,520				7,878
雑費	27,680	2,176		473					30,329
その他経費計	3,227,927	496,397	34,222	2,296,108	452,060	217,920	2,280	240,308	6,967,222
事業費計	7,549,173	951,066	355,511	4,331,480	787,822	341,356	4,864	240,308	14,561,580
当期経常増減額	7,230,363	468,247	763,121	2,709,850	381,204	88,414	4,136	△ 240,243	11,405,092

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。

(単位:円)

内 容	役務提供額	算 定 根 拠
受入れはありません。		

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。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
ボランティアの役務の提供はありません。		

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。

(単位:円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
寄付等はありません。	0			0	
				0	
				0	
				0	
合 計	0	0	0	0	

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。

(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	期末繰越価額
その他固定資産						
什器備品	2	0	0	2	0	2
合 計	2	0	0	2	0	2

7. 借入金を増減内訳
借入金を増減は以下の通りです。

(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	3,981,801	350,000	2,307,600	2,024,201

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。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内役員及び近親者との取引
短期借入金	2,024,201	2,024,201	
	2,024,201	2,024,201	0