

活動計算書

平成30年 4月 1日 ～ 平成31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	11,000	
賛助会員受取会費	0	11,000
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	24,214,140	
山口県(中山間)	13,082,227	
山口市	211,714	
県内市町	516,000	
町田市	2,736,390	
その他県外	807,040	
語り場事業	6,000	
その他		41,573,511
5. その他収益		
受取利息	156	
雑収入		156
経常収益計		41,584,667
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	4,047,000	
給料手当	4,874,657	
臨時雇賃金	44,650	
法定福利費	1,240,955	
人件費計	10,207,262	
(2) その他経費		
旅費交通費	1,533,964	
通信運搬費	622,979	
消耗品費	1,330,949	
印刷製本費	63,522	
保険料	910	
賃借料	928,846	
諸謝金	493,100	
租税公課	1,525,500	
委託費	11,869,082	
リース料	129,600	
支払助成金	2,525,737	
支払負担金	86,000	
支払手数料	2,376	
会場借上料	189,931	
会議設営費	666,900	
会議打合費	4,175	
接待交際費	30,905	
図書研修費	265,720	
減価償却費	0	
雑費	2,428	
その他経費計	22,272,624	
事業費計		32,479,886

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	213,000		
給料手当	256,561		
法定福利費	65,314		
人件費計	534,875		
(2) その他経費			
福利厚生費	26,130		
旅費交通費	60,680		
通信運搬費	2,988		
消耗品費	474,529		
光熱水料費	182,932		
賃借料	0		
租税公課	105,200		
リース料	0		
図書研修費	130,759		
支払手数料	436,707		
会議打合費	0		
雑費	18,170		
その他経費計	1,438,095		
管理費計		1,972,970	
経常費用計			34,452,856
税引前当期正味財産増減額			7,131,811
法人税、住民税及び事業税			1,439,600
当期正味財産増減額			5,692,211
前期繰越正味財産額			13,374,363
次期繰越正味財産額			19,066,574

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)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」に記載することにしています。
- (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にしています。
- (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	ゆめ花博	県中山間	山口市	その他県内	町田	その他県外	語り場事業	その他	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益											
1. 受取会費									0	11,000	11,000
2. 受取寄付金									0	0	0
3. 受取助成金等									0	0	0
4. 事業収入	24,214,140	13,082,227	211,714	516,000	2,736,390	807,040	6,000		41,573,511	0	41,573,511
5. その他収益								156	156	0	156
経常収益計	24,214,140	13,082,227	211,714	516,000	2,736,390	807,040	6,000	156	41,573,667	11,000	41,584,667
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	2,357,141	1,273,498	20,609	50,230	266,376	78,562	584		4,047,000	213,000	4,260,000
給料手当	2,839,203	1,533,942	24,824	60,503	320,852	94,629	704		4,874,657	256,561	5,131,218
臨時雇賃金	41,650	0	0	0	0	3,000	0		44,650	0	44,650
法定福利費	722,784	390,500	6,320	15,402	81,680	24,090	179		1,240,955	65,314	1,306,269
人件費計	5,960,778	3,197,940	51,753	126,135	668,908	200,281	1,467	0	10,207,262	534,875	10,742,137
(2) その他経費											
福利厚生費									0	0	0
印刷製本費	63,522								0	26,130	26,130
業務委託費	3,434,664	8,434,418							11,869,082	0	11,869,082
諸謝金		493,100							493,100	0	493,100
旅費交通費	175,112	224,866	1,180	21,806	780,614	329,953	433		1,533,964	60,680	1,594,644
通信運搬費	622,979								622,979	2,988	625,967
賃借料	916,318				12,528				928,846	0	928,846
光熱水料費									0	182,932	182,932
租税公課	887,627	488,086	7,365	17,950	96,190	28,074	208		1,525,500	105,200	1,630,700
会場借上料	189,931								189,931	0	189,931
会場設営費	666,900								666,900	0	666,900
会議打合費	1,000	3,175							4,175	0	4,175
減価償却費									0	0	0
保険料	910								910	0	910
リース料	129,600								129,600	0	129,600
消耗品費	1,316,970		2,954		11,025				1,330,949	474,529	1,805,478
支払助成金	2,525,737								2,525,737	0	2,525,737
支払負担金		86,000							86,000	0	86,000
支払手数料								2,376	2,376	436,707	439,083
図書研究費		108,720						157,000	265,720	130,759	396,479
交際費	3,024	600	13,760	3,013	5,400	5,108			30,905	0	30,905
雑費	2,428								2,428	18,170	20,598
その他経費計	10,936,722	9,838,965	25,259	42,769	905,757	522,511	641	0	22,272,624	1,438,095	23,710,719
経常費用計	16,897,500	13,036,905	77,012	168,904	1,574,665	722,792	2,108	0	32,479,886	1,972,970	34,452,856
当期経常増減額	7,316,640	45,322	134,702	347,096	1,161,725	84,248	3,892	156	9,093,781	△ 1,961,970	7,131,811

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

施設の提供等の物的サービスの受入の状況は以下の通りです。

内 容	役務提供益	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。

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。

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	
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。

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
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. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	2,024,201	536,981	2,170,600	390,582

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	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	390,582	390,582	0
	390,582	390,582	0