

活動計算書

令和 2 年 4 月 1 日 ～ 令和 3 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	10,000	
賛助会員受取会費	0	10,000
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		
山口県(中山間)	10,383,296	
山口県(アンバサダー)	7,485,060	
町田市	1,236,400	
日本財団ボラサポ	850,000	
その他市町	1,164,000	
その他一般	199,000	
語り場事業	6,043	
雑収入	134,370	21,458,169
5. その他収益		
受取利息	169	
雑収入	2,178,449	2,178,618
経常収益計		23,646,787
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	4,218,000	
給料手当	5,426,234	
臨時雇賃金	56,972	
法定福利費	1,551,950	
人件費計	11,253,156	
(2)その他経費		
旅費交通費	593,090	
通信運搬費	479,239	
消耗品費	740,776	
事務用品費	395,768	
印刷製本費	4,848	
保険料	9,800	
諸謝金	896,330	
租税公課	1,358,600	
委託費	2,257,800	
リース料	129,600	
支払手数料	12,340	
支払助成金	177,915	
会議打合費	84,946	
会場借上料	102,126	
減価償却費	351,722	
その他経費計	7,594,900	
事業費計		18,848,056

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	222,000		
給料手当	285,591		
法定福利費	81,682		
人件費計	589,273		
(2) その他経費			
福利厚生費	26,130		
通信運搬費	12,105		
消耗品費	214,240		
光熱水料費	235,781		
修繕費	126,502		
図書研修費	150,579		
支払手数料	417,660		
減価償却費	18,512		
雑費	17,450		
その他経費計	1,218,959		
管理費計		1,808,232	
経常費用計			20,656,288
税引前当期正味財産増減額			2,990,499
法人税、住民税及び事業税			557,800
当期正味財産増減額			2,432,699
前期繰越正味財産額			17,764,181
次期繰越正味財産額			20,196,880

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)										管 理 費					
科 目	山口(中山間)	アンバサダー	町田	ボラサポ	その他市町	その他一般	語り場事業	その他	事業部門計	管 理 費 (部門なし)	管 理 費 計	一般会計	合計		
I 経常収益										I 経常収益					
1. 受取会費									0	1. 受取会費		0	10,000	10,000	
2. 受取寄付金									0	2. 受取寄付金		0		0	
3. 受取助成金等									0	3. 受取助成金等	2,000,000	2,000,000		2,000,000	
4. 事業収入	10,383,296	7,485,060	1,236,400	850,000	1,164,000	199,000	6,043		21,323,799	4. 事業収入		0		21,323,799	
5. その他収益			134,370						134,370	5. 還付金・利息	178,618	178,618		312,988	
経常収益計	10,383,296	7,485,060	1,370,770	850,000	1,164,000	199,000	6,043		21,458,169	経常収益計	2,178,618		2,178,618	10,000	23,646,787
II 経常費用										II 経常費用					
(1) 人件費										(1) 人件費					
役員報酬	1,303,890	1,480,598	494,570	398,135	500,248	39,364	1,195		4,218,000	役員報酬	102,000	222,000	120,000		4,440,000
給料手当	2,292,222	2,704,712	64,625	116,297	196,201	50,639	1,538		5,426,234	給料手当	225,591	285,591	60,000		5,711,825
臨時雇賃金	56,972								56,972	臨時雇賃金		0			56,972
法定福利費	755,699	544,765	89,984	61,863	84,716	14,483	440		1,551,950	法定福利費	67,282	81,682	14,400		1,633,632
人件費計	4,408,783	4,730,075	649,179	576,295	781,165	104,486	3,173		11,253,156	人件費計	394,873	0	589,273	194,400	11,842,429
(2) その他経費										(2) その他経費					
福利厚生費									0	福利厚生費	26,130		26,130		26,130
印刷製本費	54	4,794							4,848	印刷製本費		0			4,848
業務委託費	2,257,800								2,257,800	業務委託費		0			2,257,800
諸謝金	826,330	70,000							896,330	諸謝金		0			896,330
旅費交通費	238,174	157,191	113,622	13,791	66,985	3,229	98		593,090	旅費交通費		0			593,090
通信運搬費	152,346	283,691	15,458	10,627	14,553	2,488	76		479,239	通信運搬費	11,265	12,105	840		491,344
賃借料									0	賃借料		0		0	0
光熱水料費									0	光熱水料費	226,381	235,781	9,400		235,781
租税公課	666,845	476,293	77,224	52,952	72,513	12,396	377		1,358,600	租税公課		0			1,358,600
会場借上料	102,126								102,126	会場借上料		0			102,126
会議打合費	27,215	49,973	1,949	1,340	4,145	314	10		84,946	会議打合費		0			84,946
修繕費									0	修繕費	126,502	126,502			126,502
減価償却費	171,266	123,461	20,394	14,020	19,199	3,282	100		351,722	減価償却費	18,512	18,512			370,234
保険料		9,800							9,800	保険料		0			9,800
リース料	63,107	45,492	7,514	5,166	7,074	1,209	38		129,600	リース料		0			129,600
消耗品費	320,956	326,485	33,396	22,960	31,441	5,375	163		740,776	消耗品費	211,740	214,240	2,500		955,016
事務用品費	211,291	146,049	13,710	9,426	13,018	2,207	67		395,768	事務用品費		0			395,768
支払助成金	177,915								177,915	支払助成金		0			177,915
支払手数料	330	660	11,350						12,340	支払手数料	416,340	417,660	1,320		430,000
図書研究費									0	図書研究費	150,579	150,579			150,579
交際費									0	交際費		0			0
雑費									0	雑費	13,750	17,450	3,700		17,450
その他経費計	5,215,755	1,693,889	294,617	130,282	228,928	30,500	929		7,594,900	その他経費計	1,201,199	0	1,218,959	17,760	8,813,859
事業費計	9,624,538	6,423,964	943,796	706,577	1,010,093	134,986	4,102		18,848,056	事業費計	1,596,072	0	1,808,232	212,160	20,656,288
当期経常増減額	758,758	1,061,096	426,974	143,423	153,907	64,014	1,941		2,610,113	当期経常増減額	582,546	0	370,386	△ 202,160	2,990,499

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。

(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	期末帳簿価額
その他固定資産						
建物	1,842,841		0	1,842,841	△ 106,684	1,736,157
建物附属設備	1,324,266		0	1,324,266	△ 92,333	1,231,933
什器備品	514,169		0	514,169	△ 171,217	342,952
合 計	3,681,276	0	0	3,681,276	△ 370,234	3,311,042

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	369,477	220,000	150,000	439,477

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	439,477	439,477	
	439,477	439,477	0