

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税の規定に基づいて定率法で償却しています。
- (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の受入れは、活動計算書に計上しています。
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」に記載しています。
- (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。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	1. 市民活動団体等の支援に関する事業	2. 市民活動に関する市民・行政・企業間の交流及びネットワーク作り事業	3. 市民活動に関する情報の収集・発信及び啓発事業	4. 市民活動センター管理運営事業	5. 教育訓練事業	6. その他この法人の目的を達成するため必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	79,000	79,000	
2. 受取寄附金	0	0	0	3,600,000	0	3,600,000	11,000	3,611,000	
3. 受取助成金等	252,000	0	0	6,298,141	655,000	310,000	7,515,141	7,515,141	
4. 事業収益	100,000	66,000	0	0	128,300	294,300	0	294,300	
5. その他収益	7	4,010	0	300,462	9,093	56,859	370,431	1,498,676	
経常収益計	352,007	70,010	0	#####	664,093	495,159	#####	1,588,676	#####
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	23,000	0	0	4,615,680	0	0	4,638,680	203,136	4,841,816
臨時雇賃金	0	0	0	287,460	112,350	77,000	476,810	7,000	483,810
法定福利	0	0	0	0	0	0	0	601,328	601,328
福利厚生	0	0	0	0	0	0	0	21,114	21,114
人件費計	23,000	0	0	4,903,140	112,350	77,000	5,115,490	832,578	5,948,068
(2) その他経費									
業務委託費	0	28,000	0	0	247,860	20,000	295,860	0	295,860
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
諸謝金	54,000	0	0	3,000	337,000	146,000	540,000	0	540,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	1,181	1,181

旅費交通費	61,244	103,050	0	37,830	150	4,240	206,514	266,635	473,149
研修費	0	0	0	0	0	0	0	14,800	14,800
通信費	5,002	14,493	0	156,180	1,402	12,606	189,683	255,872	445,555
消耗品費	67,932	22,376	0	182,864	2,454	53,705	329,331	17,214	346,545
諸会費	0	0	0	2,000	0	0	2,000	62,000	64,000
印刷費	44,822	78,210	0	295,966	5,690	21,950	446,638	7,422	454,060
賃借料	300	0	0	194,400	0	6,600	201,300	0	201,300
新聞図書費	0	140	0	4,650	0	0	4,790	8,856	13,646
保険料	0	7,000	0	12,140	0	1,000	20,140	0	20,140
租税公課	0	300	0	0	0	0	300	0	300
雑費	0	4,834	0	700	756	17,820	24,110	132,994	157,104
修繕費	0	0	0	10,497	0	0	10,497	0	10,497
水道光熱費	0	0	0	725,760	0	0	725,760	0	725,760
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	773,800	773,800
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	45,123	45,123
寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設等評価費用	0	0	0	3,600,000	0	0	3,600,000	0	3,600,000
備品購入費	0	0	0	71,496	0	52,499	123,995	0	123,995
その他経費計	233,300	258,403	0	5,297,483	595,312	336,420	6,720,918	1,588,897	8,309,815
経常費用計	256,300	258,403	0	#####	707,662	413,420	#####	2,421,475	#####
当期経常増減額	95,707	-188,393	0	-2,020	-43,569	81,739	-56,536	-832,799	-889,335

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
とす市民活動センターの無償利用	3,600,000	大和リース(株)フレスポテナント賃貸料金表によっています。

5. 固定資産の増減内訳

(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						
什器備品	4,285,450	0	2,266,320	2,019,130	△1,910,097	109,033
合計	4,285,450	0	2,266,320	2,019,130	△1,910,097	109,033

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	2,450,000	200,000	950,000	1,700,000
合計	2,450,000	200,000	950,000	1,700,000