

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	535,000	535,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0		0	0	1,293,242	1,293,242
3. 受取助成金等	222,000	3,852,524	0	6,292,048	186,059		#####	0	#####
4. 事業収益	115,000	86,000	0	0	123,500	77,880	402,380	0	402,380
5. その他収益	11	213	0	274,830	6,510	245,463	527,027	1,160,465	1,687,492
経常収益計	337,011	3,938,737	0	6,566,878	316,069	323,343	#####	2,988,707	#####
II 経常費用									

(1) 人件費									
給料手当	0	1,238,646	0	4,661,060	0	0	5,899,706	54,922	5,954,628
臨時雇賃金	2,000	1,119,000	0	319,400	92,500	0	1,532,900	2,000	1,534,900
法定福利	0	0	0	0	0	0	0	586,079	586,079
福利厚生	0	0	0	0	0	0	0	21,708	21,708
人件費計	2,000	2,357,646	0	4,980,460	92,500	0	7,432,606	664,709	8,097,315
(2) その他経費									
業務委託費	0	1,180,320	0	0	0		1,180,320	0	1,180,320
広告宣伝費	0	277,560	0	0	0	0	277,560	3,000	280,560
諸謝金	10,000	344,000	0	10,000	33,000		397,000	45,000	442,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0		0
旅費交通費	106,060	313,690	0	37,550	2,240		459,540	199,280	658,820
研修費	0	0	0	0	0	0	0	37,000	37,000
通信費	410	36,909	0	143,838	0		181,157	236,433	417,590
消耗品費	33,284	116,246	25,704	184,374	59,839	3,134	422,581	20,791	443,372
諸会費	0	2,000	0	2,000	0	0	4,000	66,000	70,000
印刷費	11,571	293,907	0	293,939	24,980		624,397	5,462	629,859
賃借料	11,500	566,483	0	920,160	0		1,498,143	21,600	1,519,743
新聞図書費	0	0	0	5,400	0	0	5,400	12,975	18,375
保険料	0	14,506	0	7,900	3,000		25,406	0	25,406
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	11,950	11,950
雑費	2,778	24,074	0	0	0	61,416	88,268	113,649	201,917
修繕費	0	0	0	58,577	0	0	58,577	0	58,577
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	744,900	744,900
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	26,799	26,799
寄附金	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000
施設等評価費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	175,603	3,169,695	25,704	1,663,738	123,059	64,550	5,222,349	1,547,839	6,770,188
経常費用計	177,603	5,527,341	25,704	6,644,198	215,559	64,550	#####	2,212,548	#####
当期経常増減額	159,408	#####	-25,704	-77,320	100,510	258,793	#####	776,159	-396,758

3. 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（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

(単位：円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
佐賀県地域福祉振興基金助成金	0	220,000	186,057	33,943	助成金の総額は220,000円です活動計算書に計上した額186,057円との差額33,943円は助成機関へ翌期返還のため仮受助成金として貸借対照表に負債計上しています
二酸化炭素排出抑制対策事業補助金	0	3,791,000	3,791,000	0	地域における草の根活動支援事業
鳥栖市補助金	0	6,292,048	6,292,048	0	とす市民活動センター運営事業
企業等からの委託金	0	848,204	848,204	0	あそびの広場・木育キャラバン事業・女性セミナー
企業等からの寄付	0	1,079,676	1,079,676	0	木育キャラバン事業・まちスポ開設準備事業・竹林整備事業
合 計	0	12,230,928	12,196,985	33,943	

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	2,019,130	0	0	2,019,130	△1,936,896	82,234
合計	2,019,130	0	0	2,019,130	△1,936,896	82,234

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
日本政策金融公庫	2,500,000	0	50,000	2,450,000
役員借入金	1,700,000	0	260,000	1,440,000
合計	4,200,000	0	310,000	3,890,000