

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつていま

- (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、税込方式によつています。

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に必要な事業	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	392,000	392,000
2. 受取寄附金	0	20,557,205	0	0		0	20,557,205	110,670	20,667,875
3. 受取助成金等	0	0	0	6,559,000	0	0	6,559,000	1,250,000	7,809,000
4. 事業収益	15,000	2,345,226	0	0	52,000	819,717	3,231,943	0	3,231,943
5. その他収益	0	57,744	0	248,998	0	150,811	457,553	332,410	789,963
経常収益計	15,000	22,960,175	0	6,807,998	52,000	970,528	30,805,701	2,085,080	32,890,781
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	0	5,451,653	0	5,187,770	0	277,586	10,917,009	173,024	11,090,033
臨時雇賃金	0	1,187,295	0	466,163	0	101,000	1,754,458	3,000	1,757,458
法定福利	0	675,599	0	0	0	0	675,599	668,955	1,344,554
福利厚生	0	23,272	0	0	0	0	23,272	47,877	71,149
人件費計	0	7,337,819	0	5,653,933	0	378,586	13,370,338	892,856	14,263,194
(2) その他経費									
業務委託費	0	917,937	0	0	0	3,200	921,137	0	921,137
広告宣伝費	0	42,400	0	0	0	0	42,400	197,400	239,800
諸謝金	0	456,800	0	22,000	0	9,000	487,800	25,721	513,521
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	908,871	38,440	13,646	0	5,000	965,957	253,850	1,219,807
研修費	0	44,100	0	0	0	0	44,100	15,500	59,600
通信費	0	225,148	0	144,277	0	23,110	392,535	198,945	591,480
消耗品費	0	1,025,240	0	153,440	0	18,858	1,197,538	60,407	1,257,945
諸会費	0	4,000	0	2,000	0	0	6,000	64,000	70,000
印刷費	0	319,759	0	239,722	0	0	559,481	23,386	582,867
賃借料	0	298,620	0	1,054,728	0	43,200	1,396,548	0	1,396,548
新聞図書費	0	50,916	0	5,400	0	0	56,316	5,028	61,344
保険料	0	37,201	0	7,600	0	0	44,801	0	44,801
租税公課	0	600	0	0	0	4,000	4,600	1,200	5,800
雑費	0	437,658	0	5,100	22,173	23,308	488,239	127,706	615,945
修繕費	0	0	0	87,952	0	0	87,952	0	87,952
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	216,000	0	0	0	0	216,000	572,399	788,399
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	10,119	10,119
返礼品費	0	2,911,538	0	0	0	0	2,911,538	0	2,911,538
寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	557,721	0	0	0	0	557,721	0	557,721
施設等評価費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品購入費	0	533,143	0	0	0	0	533,143	0	533,143
その他経費計	0	8,987,652	38,440	1,735,865	22,173	129,676	10,913,806	1,555,661	12,469,467
経常費用計	0	16,325,471	38,440	7,389,798	22,173	508,262	24,284,144	2,448,517	26,732,661
当期経常増減額	15,000	6,634,704	-38,440	-581,800	29,827	462,266	6,521,557	-363,437	6,158,120
経常外費用計		26,371					26,371		26,371

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
とす市民活動センター管理運営	0	6,559,000	6,559,000	0	鳥栖市補助金
まちスポ鳥栖運営事業	1,145,533	8,329,700	8,454,965	1,020,268	企業等からの寄付（期末残高は翌年度のまちスポ運営事業に充当）
木育ランド開催事業	0	1,000,000	1,000,000	0	企業からの寄付
木育事業	108,150	11,227,505	5,787,830	5,547,825	佐賀県ふるさと寄附金「NPO等を指定した支援」（期末残高は翌年度の木育事業に充当）
合 計	1,253,683	27,116,205	21,801,795	6,568,093	

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	1,389,130	0	0	1,389,130	-1,340,652	48,478
合計	1,389,130	0	0	1,389,130	-1,340,652	48,478

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	1,850,000	0	550,000	1,300,000
役員借入金	1,330,000	0	160,000	1,170,000
合計	3,180,000	0	710,000	2,470,000