

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	0	432,000	432,000
2. 受取寄附金	0	9,094,047	0	0	0	17,020	9,111,067	1,500	9,112,567
3. 受取助成金等	647,720	460,000	0	6,799,803	0	0	7,907,523	0	7,907,523
4. 事業収益	2,000	4,049,379	0	0	62,400	1,456,162	5,569,941	0	5,569,941
5. その他収益	2	63,103	0	215,343	0	641,976	920,424	394,701	1,315,125
経常収益計	649,722	13,666,529	0	7,015,146	62,400	2,115,158	23,508,955	828,201	24,337,156
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	0	3,813,433	0	4,741,264	0	276,197	8,830,894	104,153	8,935,047
臨時雇賃金	85,420	1,917,335	0	458,369	64,335	161,600	2,687,059	0	2,687,059
法定福利費	2,266	401,563	0	0	660	25,315	429,804	679,638	1,109,442
福利厚生費	0	31,984	0	0	0	0	31,984	49,413	81,397
人件費計	87,686	6,164,315	0	5,199,633	64,995	463,112	11,979,741	833,204	12,812,945
(2) その他経費									
業務委託費	0	615,800	0	0	0	0	615,800	0	615,800
広告宣伝費	0	457,384	0	0	0	0	457,384	64,800	522,184
諸謝金	333,856	1,038,698	0	45,000	0	354,000	1,771,554	10,000	1,781,554
会議費	750	9,997	0	0	0	0	10,747	4,051	14,798
旅費交通費	165,780	608,190	83,010	12,150	0	10,800	879,930	128,377	1,008,307
研修費	0	24,090	7,000	0	0	3,850	34,940	0	34,940
通信費	9,764	171,691	0	157,679	0	0	339,134	113,080	452,214
消耗品費	23,394	1,440,248	0	183,224	0	70,268	1,717,134	73,860	1,790,994
諸会費	0	4,000	0	2,000	0	0	6,000	109,700	115,700
印刷費	30,060	347,442	0	115,731	0	0	493,233	15,570	508,803
賃借料	0	705,760	0	1,098,852	0	0	1,804,612	0	1,804,612
新聞図書費	0	40,607	2,550	5,700	0	0	48,857	0	48,857
保険料	0	23,536	0	7,160	0	0	30,696	0	30,696
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	200	200
雑費	8,991	1,175,087	0	0	20,000	56,033	1,260,111	26,789	1,286,900
修繕費	0	64,018	0	101,273	0	0	165,291	0	165,291
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	660,200	0	0	0	0	660,200	130,600	790,800
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	5,509	5,509
返礼品費	0	237,305	0	0	0	0	237,305	0	237,305
支払寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
渉外費	0	8,316	0	0	0	0	8,316	19,218	27,534
支払手数料	0	49,500	0	0	0	0	49,500	0	49,500
施設等評価費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品購入費	0	0	0	128,000	148,187	0	276,187	0	276,187
その他経費計	572,595	7,681,869	92,560	1,856,769	168,187	494,951	10,866,931	701,754	11,568,685
経常費用計	660,281	13,846,184	92,560	7,056,402	233,182	958,063	22,846,672	1,534,958	24,381,630
当期経常増減額	-10,559	-179,655	-92,560	-41,256	-170,782	1,157,095	662,283	-706,757	-44,474
経常外費用計		7,834					7,834	1,128	8,962

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	6,799,803	6,799,803	0	鳥栖市補助金
まちスポ鳥栖運営事業	875,654	11,240,619	10,360,478	1,755,795	企業等からの寄付 未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	500,000	500,000	0	企業からの寄付
木育事業	3,666,088	1,169,754	2,311,847	2,523,995	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	4,541,742	19,710,176	19,972,128	4,279,790	

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	538,810	0	292,110	246,700	-213,407	33,293
合計	538,810	0	292,110	246,700	-213,407	33,293

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	700,000	0	650,000	50,000
役員借入金	1,110,000	0	165,000	945,000
合計	1,810,000	0	815,000	995,000