

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 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	446,000	446,000
2. 受取寄附金	344,927	7,997,680	0	0	0	2,120	8,344,727	28,000	8,372,727
3. 受取助成金等	796,000	469,315	0	6,671,000	0	0	7,936,315	0	7,936,315
4. 事業収益	17,100	2,067,294	0	0	58,600	392,385	2,535,379	0	2,535,379
5. その他収益	5	36,218	0	181,541	1,000	238,842	457,606	3,053,389	3,510,995
経常収益計	1,158,032	10,570,507	0	6,852,541	59,600	633,347	19,274,027	3,527,389	22,801,416
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	101,770	5,696,306	0	4,822,725	0	0	10,620,801	136,301	10,757,102
臨時雇賃金	51,850	809,450	0	464,750	39,200	144,800	1,510,050	0	1,510,050
法定福利費	20,297	798,339	0	659,575	4,400	485	1,483,096	89,380	1,572,476
福利厚生費	0	30,542	0	0	0	0	30,542	91,329	121,871
人件費計	173,917	7,334,637	0	5,947,050	43,600	145,285	13,644,489	317,010	13,961,499
(2) その他経費									
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	136,500	0	0	0	17,545	154,045	131,428	285,473
諸謝金	466,000	767,595	0	136,000	0	20,000	1,389,595	25,000	1,414,595
会議費	0	4,032	0	0	0	4,694	8,726	14,027	22,753
旅費交通費	54,710	194,492	0	37,450	0	4,500	291,152	65,184	356,336
研修費	0	20,790	0	3,000	0	3,850	27,640	0	27,640
通信費	12,460	183,783	0	147,540	0	0	343,783	113,378	457,161
消耗品費	70,049	1,207,189	0	145,181	0	37,093	1,459,512	35,973	1,495,485
諸会費	0	1,875	0	2,000	0	0	3,875	119,700	123,575
印刷費	53,370	330,895	0	147,739	0	0	532,004	4,950	536,954
賃借料	0	685,930	0	998,264	0	0	1,684,194	0	1,684,194
新聞図書費	4,950	8,601	0	5,700	0	0	19,251	4,070	23,321
保険料	0	28,446	0	8,010	0	0	36,456	0	36,456
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	9,800	9,800
雑費	10,752	453,966	0	13,119	0	46,165	524,002	17,926	541,928
修繕費	0	96,910	0	76,630	0	0	173,540	0	173,540
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	709,500	0	0	0	0	709,500	142,996	852,496
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	4,727	4,727
返礼品費	0	141,504	0	0	0	0	141,504	0	141,504
支払助成金	250,000	0	0	0	0	0	250,000	0	250,000
渉外費	0	2,849	0	0	0	0	2,849	21,191	24,040
支払手数料	0	48,500	0	0	0	0	48,500	0	48,500
施設等評価費	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	922,291	5,023,357	0	1,720,633	0	133,847	7,800,128	710,350	8,510,478
経常費用計	1,096,208	12,357,994	0	7,667,683	43,600	279,132	21,444,617	1,027,360	22,471,977
当期経常増減額	61,824	-1,787,487	0	-815,142	16,000	354,215	-2,170,590	2,500,029	329,439
経常外費用計		73					73		73

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	0	6,671,000	6,671,000	0	鳥栖市補助金
まちスポ鳥栖運営事業	1,755,795	7,500,000	9,255,795	0	企業等からの寄付
年賀寄付金分配事業	0	339,315	339,315	0	助成金の総額は672055円。コロナによる事業縮小のため332,740円を返金した。
佐賀県地域振興基金	0	130,000	130,000	0	居場所づくり事業に使用した。
木育事業	2,523,995	522,500	2,168,668	877,827	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	4,279,790	15,162,815	18,564,778	877,827	

4 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	246,700	0	0	246,700	-218,134	28,566
合 計	246,700	0	0	246,700	-218,134	28,566

5 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	50,000	0	50,000	0
役員借入金	945,000	0	65,000	880,000
合 計	995,000	0	115,000	880,000

6 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の内容は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引
(活動計算書)		
給与手当(事業費)	10,620,801	6,175,699
活動計算書計	10,620,801	6,175,699
(貸借対照表)		
未払金	692,125	317,087
長期借入金	880,000	880,000
貸借対照表計	1,572,125	1,197,087