

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	417,000	417,000
2. 受取寄附金	100,074	8,441,020	0	0	0	0	8,541,094	201,101	8,742,195
3. 受取助成金等	250,000	2,178,804	0	6,786,000	0	291,280	9,506,084	0	9,506,084
4. 事業収益	0	2,964,997	0	0	29,600	1,215,880	4,210,477	0	4,210,477
5. その他収益	3	247,090	0	201,595	0	53,259	501,947	878,911	1,380,858
経常収益計	350,077	13,831,911	0	6,987,595	29,600	1,560,419	22,759,602	1,497,012	24,256,614
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	134,189	3,673,132	0	4,662,948	26,950	129,052	8,626,271	222,769	8,849,040
臨時雇賃金	10,440	809,362	0	586,088	0	255,473	1,661,363	0	1,661,363
法定福利費	17,469	446,061	0	637,358	3,570	19,741	1,124,199	50,182	1,174,381
福利厚生費	0	7,160	0	0	0	0	7,160	22,500	29,660
人件費計	162,098	4,935,715	0	5,886,394	30,520	404,266	11,418,993	295,451	11,714,444
(2) その他経費									
業務委託費	0	258,483	0	0	0	44,000	302,483	286,400	588,883
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	66,000	66,000
謝礼金	65,000	855,000	0	70,000	0	23,200	1,013,200	45,000	1,058,200
会議費	1,488	1,250	0	0	0	7,009	9,747	9,805	19,552
旅費交通費	59,310	461,132	0	48,600	0	5,700	574,742	86,220	660,962
研修費	0	8,000	0	0	0	15,500	23,500	5,000	28,500
通信費	9,600	174,370	0	170,947	0	0	354,917	114,341	469,258
消耗品費	36,543	1,544,805	0	143,648	110	200,874	1,925,980	36,590	1,962,570
諸会費	0	7,125	0	2,000	0	0	9,125	150,450	159,575
印刷費	22,080	275,469	0	158,621	0	28,990	485,160	9,900	495,060
賃借料	9,950	1,377,340	0	1,024,320	0	0	2,411,610	0	2,411,610
新聞図書費	0	3,121	0	5,700	0	0	8,821	5,260	14,081
保険料	0	26,483	0	8,590	0	2,100	37,173	0	37,173
租税公課	0	200	0	0	0	0	200	1,650	1,850
雑費	13,023	875,492	0	10,468	0	70,492	969,475	13,895	983,370
修繕費	0	69,806	0	103,796	0	0	173,602	0	173,602
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	558,250	0	0	0	88,000	646,250	189,750	836,000
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	3,480	3,480
返礼品費	0	227,256	0	0	0	0	227,256	0	227,256
支払助成金	245,329	0	0	0	0	0	245,329	0	245,329
寄附金	74	0	0	0	0	20,000	20,074	30,000	50,074
渉外費	0	17,439	0	0	0	3,496	20,935	35,610	56,545
支払手数料	0	79,000	0	0	0	0	79,000	0	79,000
施設等評価費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品購入費	0	203,544	0	0	0	0	203,544	0	203,544
その他経費計	462,397	7,023,565	0	1,746,690	110	509,361	9,742,123	1,089,351	10,831,474
経常費用計	624,495	11,959,280	0	7,633,084	30,630	913,627	21,161,116	1,384,802	22,545,918
当期経常増減額	-274,418	1,872,631	0	-645,489	-1,030	646,792	1,598,486	112,210	1,710,696
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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事業	0	6,786,000	6,786,000	0	鳥栖市補助金
鳥栖市民の森活用事業	0	250,000	250,000	0	鳥栖市委託金
まちスポ鳥栖運営事業	347,279	7,600,000	4,604,799	3,342,480	企業等からの寄付：翌年度の事業に充当
グリーンキーパー事業	0	100,000	0	100,000	企業等からの寄付：翌年度の事業に充当
木育事業	0	100,000	0	100,000	企業等からの寄付：翌年度の事業に充当
佐賀未来創造基金	0	2,736	2,736	0	もくもく広場事業
子育て支援事業	0	100,000	100,000	0	NPO法人解散による残余財産の帰属
エフビコ環境基金	0	500,000	500,000	0	もくもくランド事業のため
金子財団	0	439,530	439,530	0	木材加工機等の購入
ニッセイ財団	0	489,274	489,274	0	木育玩具の購入
木育事業	325,838	988,784	1,314,622	0	佐賀県ふるさと寄附金「NPO等を指定した支援」
合 計	673,117	17,356,324	14,486,961	3,542,480	

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	225,669	28,566
合 計	246,700	0	0	246,700	225,669	28,566

5 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)	8,626,271	6,597,832
活動計算書計(貸借対照表)	8,626,271	6,597,832
未払金	520,320	302,072
貸借対照表計	520,320	302,072