

27年度 活動計算書

平成27年7月1日から平成28年6月30日まで

特定非営利活動法人佐賀県CSO推進機構

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	84,000	0	84,000
2. 受取寄附金			
寄付金収入	484,409	311,821	796,230
3. 受取助成金等	307,064		307,064
4. 事業収益			
公益活動に関する学習・調査研究、情報収集・提供、政策提言に係る事業収益	12,489,991		12,489,991
公益活動に関する普及啓発、相談及び助言に係る事業収益	21,022,204		21,022,204
公益活動を行うもの同士及び公共部門又は民間営利部門との連携に係る事業収益	23,711,218		23,711,218
保険医療又は福祉の増進を図る活動の支援事業収益	5,498,564		5,498,564
社会教育支援事業収益	998,438		998,447
まちづくり、地域活性化、観光振興支援事業収益	22,500		22,500
学術、文化、芸術等の振興支援事業収益	0		0
ICT利活用支援事業収益	4,340,952		4,340,952
経済活動活性化支援事業	0		0
市民活動組織の運営又は活動に関する連絡、助言又は援助活動事業収益	10,891,983		10,891,983
飲食・物販事業収益		103,460	103,460
5. その他収益			
受取利息	2,438		2,438
受取配当金収入	1,200		1,200
雑収入	139,932	1,214	141,146
経常収益計	79,996,255	416,495	80,412,750
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	43,656,805	0	43,656,805
法定福利費	5,778,193	0	5,778,193
通勤交通費	980,226	0	980,226
福利厚生費	154,212	7,500	161,712
人件費計	50,569,436	7,500	50,576,936
(2) その他経費			
旅費交通費	843,805	37,051	880,856
通信運搬費	570,354	4,471	574,825
消耗什器備品	36,417	0	36,417
消耗品費	1,712,619	9,891	1,722,510
修繕費	144,942	0	144,942
賃借料	877,507	0	877,507
研修費	318,490	2,430	320,920
水道光熱費	0	0	0
地代家賃	60,000	0	60,000
保険料	473,603	0	473,603
賃借料【車】	782,892	0	782,892
租税公課	4,787,516	14	4,787,530
新聞図書費	263,288	0	263,288
謝金	432,455	0	432,455
印刷製本費	2,474,405	3,665	2,478,070
仕入	78,450	59,730	138,180
会議費	249,796	940	250,736

諸会費	25,683	0	25,683
手数料	20,686	200	20,886
外注費	1,715,100	2,500	1,717,600
事業助成金	843,397	0	843,397
雑費	3,588	0	3,588
その他経費計	16,714,993	120,892	16,835,884
事業費計	67,284,429	128,392	67,412,821
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	500,000		
給料手当	1,001,273		
法定福利費	3,003		
従業員交通費	61,442		
人件費計	1,565,698	0	1,565,698
(2) その他経費			
水道光熱費	201,527		
会議費	319,658		
新聞図書費	6,734		
通信運搬費	454,035		
消耗品費	134,450		
印刷製本費	277,710		
減価償却費	114,093		
地代家賃	524,400		
保険料	24,553		
諸謝金	174,002		
租税公課	132,134		
委託料	970,400		
賃借料	47,235		
支払手数料	52,618		
雑費	21,920		
諸会費	10,200		
その他経費計	3,465,769	0	3,465,769
管理費計	5,031,467	0	5,031,467
経常費用計	72,315,896	128,392	72,444,288
当期経常増減額	7,680,359	288,103	7,968,462

III 経常外収益			0
経常外収益計			0
IV 経常外費用			0
経常外費用計			0
v 経理区分振替額			0
経理区分振替額	288,103	△288,103	0
当期正味財産増減額	7,968,462	0	7,968,462
前期繰越正味財産額			△10,081,226
次期繰越正味財産額			△2,112,764

様式3:財務諸表の注記

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(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額法・定率法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2. 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						
器具及び備品	1,750,100	0	151,900	1,598,200	1,384,062	214,138
無形固定資産						
商標権	101,323	0		101,323	50,660	50,663
ソフトウェア	354,375			354,375	354,375	0
投資その他の資産						
出資金	30,000			30,000	0	30,000
敷金	255,015		135,015	120,000	0	120,000
合計	2,490,813	0	286,915	2,203,898	1,789,097	414,801

3 事業費の内訳

(単位:円)

	公益活動に関する学習・調査研究・情報収集・提供・政策提言に係る事業	公益活動に関する普及啓発、相談及び助言に係る授業	公益活動を行うもの同士及び公共部門又は民間官利部門との連携に係る事業	保険医療又は福祉の増進を図る活動の事業	社会教育支援	まちづくり地域活性化、観光振興支援事業	学術文化芸術の振興支援事業	ITC利用支援事業	経済活動活性化支援事業	市民活動組織の運営又は活動に関する連絡、助言又は、援助活動	飲食・物販事業	合計
給料手当	6,952,493	12,234,769	12,234,769	2,913,276	0	0	0	2,369,000	0	6,952,498	0	43,656,805
福利厚生費	22,118	41,529	41,529	19,877	0	0	0	7,036	0	22,123	7,500	161,712
法定福利費	807,489	1,656,900	1,656,900	456,696	0	0	0	392,716	0	807,492	0	5,778,193
通勤交通費	103,396	292,276	292,276	72,000	0	0	0	116,880	0	103,398	0	980,226
事業助成金	281,132	281,132	281,133	0	0	0	0	0	0	0	0	843,397
旅費交通費	70,200	194,412	239,612	109,569	98,112	14,816	0	76,696	0	40,388	37,051	880,856
通信運搬費	93,682	155,144	155,144	40,099	1,765	2,541	0	28,337	0	93,642	4,471	574,825
消耗什器備品費	5,027	10,463	10,463	5,436	0	5,028	0	0	0	0	0	36,417
消耗品費	369,421	441,977	442,892	55,849	5,348	4,060	0	28,631	0	364,441	9,891	1,722,510
修繕費	8,937	45,333	45,333	29,196	0	0	0	7,200	0	8,943	0	144,942
賃借料	219,376	219,376	219,376	0	0	0	0	0	0	219,379	0	877,507
研修費	53,660	75,173	75,173	10,764	36,880	13,160	0	13,180	0	40,500	2,430	320,920
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	20,000	20,000	0	0	0	0	20,000	0	0	0	60,000
保険料	39,318	142,427	142,427	72,924	3,000	2,000	0	40,034	0	31,473	0	473,603
賃借料(車)	0	260,964	260,964	142,560	0	0	0	118,404	0	0	0	782,892
租税公課	944,769	1,381,655	1,079,280	299,810	200	1	0	226,268	0	855,533	14	4,787,530
新聞図書費	64,492	66,264	66,264	0	0	0	0	1,772	0	64,496	0	263,288
謝金	17,363	35,029	245,029	67,668	0	50,000	0	0	0	17,366	0	432,455
印刷製本費	562,927	640,638	626,538	53,072	0	△ 3	0	28,304	0	562,929	3,665	2,478,070
仕入	0	2,640	2,640	67,770	0	5,400	0	0	0	0	59,730	138,180
会議費	5,795	69,876	90,390	65,495	3,600	5,157	0	4,185	0	5,298	940	250,736
諸会費	500	8,394	8,394	1,895	0	500	0	6,000	0	0	0	25,683
手数料	5,112	5,892	5,892	1,846	648	0	0	432	0	864	200	20,886
外注費	0	390,000	390,000	404,500	518,600	12,000	0	0	0	0	2,500	1,717,600
雑費	0	1,196	1,196	996	0	0	0	200	0	0	0	3,588
計	10,627,207	18,673,459	18,633,614	4,891,298	668,153	114,660	0	3,485,275	0	10,190,763	128,392	67,412,821