

令和元年度 活動計算書

令和元年7月1日から令和2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			
正会員会費収入	54,000		
賛助会員会費収入	6,000		60,000
2. 受取寄附金			
寄附金収入	309,598	207,598	517,196
3. 受取助成金等			
民間補助金収入	215,000		
地方公共団体助成金収入	285,000		500,000
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	13,380,236		
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	22,364,984		
公益活動を行う者同士及び公益部門又は民間営利部門との連携に係る事業収益	14,564,857		
保健、医療又は福祉の増進を図る活動の支援事業	14,304,489		
社会教育支援事業収益	0		
まちづくり、地域活性化、観光振興支援事業	0		
学術、文化、芸術の振興支援事業収益	0		
ICT利用支援事業収益	5,730,146		
経済活動活性化支援事業収益	0		
市民活動組織の運営又は活動に関する連絡、助言又は援助活動収益	11,905,835		
飲食・物販事業収益		199,138	82,449,685
5. その他収益			
受取利息収入	282		
受取配当金収入	900		
雑収入	186,802	2,507	
管理料収入	150,000		340,491
経常収益計	83,458,129	409,243	83,867,372
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	47,375,541	0	
福利厚生費	202,027	0	
法定福利費	5,105,631	0	
通勤交通費	977,357	0	
人件費計	53,660,556	0	53,660,556
(2) その他経費			
旅費交通費	830,409	809	831,218
通信運搬費	1,138,548		1,138,548
消耗品費	2,588,879	44,120	2,632,999
賃借料	3,901,349	0	3,901,349
研修費	161,674	0	161,674
地代家賃	30,000	0	30,000
保険料	550,191	4,585	554,776
賃借料(車)	765,302	0	765,302
租税公課	28,540	0	28,540
新聞図書費	292,608	800	293,408
謝金	1,440,535	2,500	1,443,035
印刷製本費	861,862	0	861,862

仕入	138,692	118,692	257,384
会議費	191,162	0	191,162
諸会費	12,352	0	12,352
手数料	48,086	0	48,086
外注費	1,538,397	0	1,538,397
雑費	856,870	50,970	907,840
消費税負担	5,522,549	27,751	5,550,300
その他経費計	20,898,005	250,227	21,148,232
事業費計	74,558,561	250,227	74,808,788
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	360,000		
給料手当	68,876		
法定福利費	120,769		
福利厚生費	5,000		
人件費計	554,645		554,645
(2) その他経費			
水道光熱費	206,564		
会議費	29,110		
旅費交通費	83,210		
通信運搬費	205,851		
消耗品費	29,712		
印刷製本費	65,014		
減価償却費	232,605		
地代家賃	548,400		
保険料	70,760		
諸謝金	858,329		
租税公課	9,506		
委託料	494,960		
寄付金支出	20,000		
賃借料	25,368		
接待交際費	37,622		
支払手数料	77,986		
雑費	136,135		
その他経費計	3,131,132		3,131,132
管理費計	3,685,777		3,685,777
経常費用計	78,244,338	250,227	78,494,565
当期経常増減額			5,372,807
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
V 経理区分振替額			
経理区分振替額			
税引前当期正味財産増減額			5,372,807
法人税・住民税及び事業税			131,193
当期正味財産増減額			5,241,614
前期繰越正味財産額			22,151,270
次期繰越正味財産額			27,392,884

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						
車両運搬具	257,662			257,662	257,661	1
器具及び備品	1,795,624			1,795,624	1,720,598	75,026
無形固定資産						
商標権	101,323			101,323	91,188	10,135
ソフトウェア	354,375			354,375	354,375	0
投資その他の資産						
敷 金	120,000			120,000	0	120,000
保証金	9,260			9,260	0	9,260
出資金	30,000			30,000	0	30,000
合計	2,668,244	0	0	2,668,244	2,423,822	244,422

3 事業収入及び事業費の内訳

(単位:円)

定款事業 勘定科目	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事業	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	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	I T C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
【経常収益】												
1. 会費収入	0	0	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000
2. 寄付金収入	0	0	102,000	207,598	0	0	0	0	0	0	207,598	517,196
3. 補助金収入	0	0	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000
4. 事業収入												
受託事業収入	4,815,461	13,766,570	11,706,195	14,145,351	0	0	0	5,730,146	0	3,341,060	40,000	53,544,783
販売収入	0	0	0	159,138	0	0	0	0	0	0	159,138	318,276
利用料収入	3,344,775	3,378,414	1,118,662	0	0	0	0	0	0	3,344,775	0	11,186,626
指定管理収入	5,220,000	5,220,000	1,740,000	0	0	0	0	0	0	5,220,000	0	17,400,000
事業収入合計	13,380,236	22,364,984	14,564,857	14,304,489	0	0	0	5,730,146	0	11,905,835	199,138	82,449,685
5. その他収入	45,575	45,596	206,727	2,523	0	37,500	0	43	0	20	2,507	340,491
計	13,425,811	22,410,580	15,433,584	14,514,610	0	37,500	0	5,730,189	0	11,905,855	409,243	83,867,372
【事業費】												
給料 手当	9,108,611	13,592,132	7,225,832	7,048,073	0	0	0	2,522,807	0	7,878,086	0	47,375,541
法定福利費	773,371	1,480,886	924,798	739,258	0	0	0	414,092	0	773,226	0	5,105,631
福利厚生費	31,532	69,083	31,806	26,471	0	0	0	11,603	0	31,532	0	202,027
通勤交通費	104,590	248,916	208,653	199,691	0	0	0	110,917	0	104,590	0	977,357
人件費合計	10,018,104	15,391,017	8,391,089	8,013,493	0	0	0	3,059,419	0	8,787,434	0	53,660,556
事業助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	32,346	122,446	296,674	150,087	0	17,522	0	199,855	0	11,479	809	831,218
通信運搬費	246,581	330,340	209,271	48,376	0	0	0	76,408	0	227,572	0	1,138,548
消耗品費	380,637	593,746	560,559	380,866	0	2,105	0	301,023	0	369,943	44,120	2,632,999
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	1,000,555	1,273,467	464,410	88,086	0	0	0	74,276	0	1,000,555	0	3,901,349
研修費	23,321	42,317	19,159	50,562	0	0	0	2,993	0	23,322	0	161,674
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	3,000	13,500	3,000	0	0	0	10,500	0	0	0	30,000
保険料	300	104,426	71,843	357,039	0	0	0	16,783	0	300	4,585	554,776
賃借料(車)	0	115,545	207,834	310,620	0	0	0	131,303	0	0	0	765,302
租税公課	400	3,614	9,863	7,614	0	0	0	7,049	0	0	0	28,540
新聞図書費	75,586	101,146	33,819	2,060	0	375	0	4,411	0	75,211	800	293,408
謝金	246,648	369,823	199,459	433,612	0	0	0	0	0	190,993	2,500	1,443,035
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広報印刷費	216,008	249,478	109,437	58,173	0	0	0	18,006	0	210,760	0	861,862
仕入	0	4,000	2,000	132,692	0	0	0	0	0	0	118,692	257,384
会議費	19,014	44,270	33,106	88,398	0	2,250	0	0	0	4,124	0	191,162
諸会費	1,288	2,008	4,528	720	0	1,288	0	2,520	0	0	0	12,352
支払手数料	8,128	12,005	9,232	6,687	0	0	0	4,165	0	7,869	0	48,086
外注費	224,558	382,532	153,840	552,909	0	0	0	0	0	224,558	0	1,538,397
雑費	74,535	179,648	135,191	340,727	0	750	0	54,182	0	71,837	50,970	907,840
消費税	895,263	1,491,921	996,832	964,088	0	2,776	0	380,751	0	790,918	27,751	5,550,300
人件費以外合計	3,445,168	5,425,732	3,530,057	3,976,316	0	27,066	0	1,234,225	0	3,209,441	250,227	21,148,232
計	13,463,272	20,816,749	11,921,146	11,989,809	0	27,066	0	4,343,644	0	11,996,875	250,227	74,808,788