

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	395,820	395,820
2. 受取寄附金	0	10,095,906	0	0	0	0	10,095,906	40,884	10,136,790
3. 受取助成金等	0	400,000	0	6,610,803	0	0	7,010,803	0	7,010,803
4. 事業収益	0	2,986,541	0	0	50,000	1,774,910	4,811,451	0	4,811,451
5. その他収益	0	30,212	0	210,519	1,000	223,438	465,169	588,371	1,053,540
経常収益計	0	13,512,659	0	6,821,322	51,000	1,998,348	22,383,329	1,025,075	23,408,404
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	0	4,142,658	0	4,459,614	7,700	91,794	8,701,766	25,169	8,726,935
臨時雇賃金	0	2,101,996	0	471,024	0	184,400	2,757,420	0	2,757,420
法定福利費	0	591,525	0	0	0	1,904	593,429	645,449	1,238,878
福利厚生費	0	14,753	0	0	0	0	14,753	31,000	45,753
人件費計	0	6,850,932	0	4,930,638	7,700	278,098	12,067,368	701,618	12,768,986
(2) その他経費									
業務委託費	0	731,664	0	0	0	0	731,664	0	731,664
広告宣伝費	0	89,884	0	0	0	0	89,884	64,800	154,684
諸謝金	0	639,400	0	53,000	0	361,000	1,053,400	91,000	1,144,400
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	950,697	0	33,790	0	201,500	1,185,987	196,685	1,382,672
研修費	0	93,832	0	0	0	35,500	129,332	9,500	138,832
通信費	0	168,624	0	150,689	0	65,610	384,923	118,669	503,592
消耗品費	0	1,810,443	0	173,680	0	116,605	2,100,728	54,002	2,154,730
諸会費	0	0	0	2,000	0	0	2,000	89,200	91,200
印刷費	0	469,054	0	201,482	0	21,530	692,066	59,786	751,852
賃借料	0	734,940	0	1,004,148	0	18,360	1,757,448	469,976	2,227,424
新聞図書費	0	40,093	0	5,400	2,200	7,760	55,453	7,702	63,155
保険料	0	38,174	0	7,600	0	0	45,774	0	45,774
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	600	600
雑費	0	614,833	0	0	648	53,427	668,908	133,877	802,785
修繕費	0	28,770	0	92,727	0	0	121,497	0	121,497
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	658,800	0	0	0	0	658,800	194,400	853,200
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	7,082	7,082
返礼品費	0	340,438	0	0	0	0	340,438	0	340,438
寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
渉外費	0	8,627	0	0	0	13,665	22,292	19,360	41,652
支払手数料	0	69,000	0	0	0	0	69,000	0	69,000
施設等評価費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品購入費	0	561,168	0	11,028	40,000	105,147	717,343	0	717,343
その他経費計	0	8,048,441	0	1,735,544	42,848	1,000,104	10,826,937	1,516,639	12,343,576
経常費用計	0	14,899,373	0	6,666,182	50,548	1,278,202	22,894,305	2,218,257	25,112,562
当期経常増減額	0	-1,386,714	0	155,140	452	720,146	-510,976	-1,193,182	-1,704,158
経常外費用計		18,476					18,476	1,466	19,942

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	6,610,803	6,610,803	0	鳥栖市補助金
まちスポ鳥栖運営事業	1,020,268	7,755,906	7,932,584	843,590	企業等からの寄付（期末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	1,000,000	1,000,000	0	企業からの寄付
木育事業	5,547,825	1,340,000	3,233,443	3,654,382	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	6,568,093	16,706,709	18,776,830	4,497,972	

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	0	538,810	-498,880	39,930
合計	538,810	0	0	538,810	-498,880	39,930

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	1,300,000	0	600,000	700,000
役員借入金	1,170,000	0	60,000	1,110,000
合計	2,470,000	0	660,000	1,810,000