

平成28年度 活動計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

特定非営利活動法人 市民活動サークルえん
(単位:円)

科目		金額	
I 経常収益			
1. 受取会費 賛助会員受取会費	9,000	9,000	
2. 受取寄附金 受取寄附金	63,000	63,000	
3. 受取助成金等 受取国庫補助金	80,000	80,000	
4. 事業収益 児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益 児童福祉法に基づく障害児相談支援事業収益 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援する ための法律に基づく障害福祉サービス事業収益 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援する ための法律に基づく一般相談支援事業収益 ボランティアの普及啓発事業収益 市民活動の支援および協働の推進事業収益 生涯学習および人材育成の推進事業収益 地域活性化支援事業収益 相互交流およびネットワーク形成事業収益	8,467,206 0 0 0 0 870,495 24,000 9,000 82,000	9,452,701	
5. その他収益 受取利息 雑収益	22 20,000	20,022	
経常収益計			9,624,723
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	2,400,000		
給料手当	3,046,766		
通勤手当	304,870		
法定福利費	578,638		
福利厚生費	158,865		
人件費計	6,489,139		
(2) その他経費			
広告宣伝費	94,450		
交際費	32,804		
会議費	88,110		
旅費交通費	49,900		
通信費	153,085		
消耗品費	308,171		
修繕費	52,380		
水道光熱費	254,126		
新聞図書費	18,867		
支払手数料	30,147		
車両費	125,245		
地代家賃	2,039,301		
賃借料	4,200		
リース料	24,592		
保険料	560		
租税公課	0		
支払報酬料	34,973		
減価償却費	0		
ソフトウェア等(経費)	9,722		
コピー代	77,832		
通信運搬費	47,046		
印刷製本費	22,540		
研修費	34,624		
ボランティア交通費	95,200		
燃料費	158,902		
材料費	186,544		

消耗什器備品費	423,983		
プログラム用備品費	41,603		
プログラム諸経費	10,592		
仕入高	10,720		
その他経費計	4,430,219		
事業費計		10,919,358	
2. 管理費			
(1) 人件費	0		
役員報酬	0		
給料手当	0		
通勤手当	0		
法定福利費	0		
福利厚生費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
広告宣伝費	0		
交際費	45,887		
会議費	0		
旅費交通費	2,950		
通信費	1,437		
消耗品費	5,373		
修繕費	0		
水道光熱費	2,567		
新聞図書費	0		
支払手数料	658		
車両費	241,166		
地代家賃	20,599		
賃借料	0		
リース料	248		
保険料	1,800		
租税公課	2,250		
支払報酬料	25,000		
減価償却費	260,245		
ソフトウェア等(経費)	0		
コピー代	1,429		
通信運搬費	1,660		
印刷製本費	15,680		
研修費	0		
ボランティア交通費	0		
燃料費	1,605		
材料費	0		
消耗什器備品費	434		
プログラム用備品費	0		
プログラム諸経費	0		
仕入高	0		
その他経費計	630,988		
管理費計		630,988	
経常費用計			11,550,346
当期経常増減額			-1,925,623
当期正味財産増減額			-1,925,623
前期繰越正味財産額			-496,200
次期繰越正味財産額			-2,421,823

計算書類の注記

特定非営利活動法人 市民活動サークルえん

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 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をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業収益	ボランティアの普及啓発事業	市民活動の支援および協働の推進事業	生涯学習および人材育成の推進事業	地域活性化支援事業	相互交流およびネットワーク形成事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 賛助会員受取会費								0	9,000	9,000
2. 受取寄附金								0	63,000	63,000
3. 受取助成金等								0	80,000	80,000
4. 事業収益	8,467,206	0	0	870,495	24,000	9,000	82,000	9,452,701	0	9,452,701
5. その他収益								0	20,022	20,022
経常収益計	8,467,206	0	0	870,495	24,000	9,000	82,000	9,452,701	172,022	9,624,723
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬	2,400,000	0	0	0	0	0	0	2,400,000	0	2,400,000
給料手当	3,046,766	0	0	0	0	0	0	3,046,766	0	3,046,766
通勤手当	304,870	0	0	0	0	0	0	304,870	0	304,870
法定福利費	578,638	0	0	0	0	0	0	578,638	0	578,638
福利厚生費	158,865	0	0	0	0	0	0	158,865	0	158,865
人件費計	6,489,139	0	0	0	0	0	0	6,489,139	0	6,489,139
(2) その他経費										
広告宣伝費	94,450	0	0	0	0	0	0	94,450	0	94,450
交際費	32,804	0	0	0	0	0	0	32,804	45,887	78,691
会議費	5,110	0	0	83,000	0	0	0	88,110	0	88,110
旅費交通費	25,460	0	4,170	19,770	0	500	0	49,900	2,950	52,850
通信費	125,779	0	14,372	7,186	2,874	1,437	1,437	153,085	1,437	154,522
消耗品費	306,651	0	54	413	11	5	1,037	308,171	5,373	313,544
修繕費	52,380	0	0	0	0	0	0	52,380	0	52,380
水道光熱費	205,354	0	25,669	12,835	5,134	2,567	2,567	254,126	2,567	256,693
新聞図書費	13,867	0	0	5,000	0	0	0	18,867	0	18,867
支払手数料	27,164	0	1,187	673	885	119	119	30,147	658	30,805
車両費	101,208	0	12,651	6,326	2,530	1,265	1,265	125,245	241,166	366,411
地代家賃	1,647,920	0	205,990	102,995	41,198	20,599	20,599	2,039,301	20,599	2,059,900
賃借料	4,200	0	0	0	0	0	0	4,200	0	4,200
リース料	19,873	0	2,484	1,242	497	248	248	24,592	248	24,840
保険料	0	0	560	0	0	0	0	560	1,800	2,360
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	2,250	2,250
支払報酬料	0	0	0	0	34,973	0	0	34,973	25,000	59,973
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	260,245	260,245
ソフトウェア等（経費）	9,722	0	0	0	0	0	0	9,722	0	9,722
コピー代	63,125	0	7,741	3,870	1,548	774	774	77,832	1,429	79,261
通信運搬費	44,296	0	1,000	1,350	200	100	100	47,046	1,660	48,706
印刷製本費	14,030	0	0	8,510	0	0	0	22,540	15,680	38,220
研修費	21,124	0	0	13,500	0	0	0	34,624	0	34,624
ボランティア交通費	95,200	0	0	0	0	0	0	95,200	0	95,200
燃料費	128,406	0	16,051	8,025	3,210	1,605	1,605	158,902	1,605	160,507
材料費	46,623	0	0	20,447	2,030	0	117,444	186,544	0	186,544
消耗什器備品費	415,744	0	4,336	2,168	867	434	434	423,983	434	424,417
プログラム用備品費	41,603	0	0	0	0	0	0	41,603	0	41,603
プログラム諸経費	10,592	0	0	0	0	0	0	10,592	0	10,592
仕入高	0	0	0	10,720	0	0	0	10,720	0	10,720
その他経費計	3,552,685	0	296,265	308,030	95,957	29,653	147,629	4,430,219	630,988	5,061,207
経常費用計	10,041,824	0	296,265	308,030	95,957	29,653	147,629	10,919,358	630,988	11,550,346
当期経常増減額	-1,574,618	0	-296,265	562,465	-71,957	-20,653	-65,629	-1,466,657	-458,966	-1,925,623

3 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						
複合機	140,000	0	0	140,000	-46,666	93,334
プロジェクター	0	150,000	0	150,000	-50,000	100,000
車両運搬具	0	327,159	0	327,159	-163,579	163,580
投資その他の資産						0
差入保証金	0	200,000	0	200,000	0	200,000
権利金	0	300,000	0	300,000	0	300,000
合計	140,000	977,159	0	1,117,159	-260,245	856,914

4 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
役員借入金	7,000,000	0	0	7,000,000
合計	7,000,000	0	0	7,000,000

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は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	63,000	10,000
支払報酬料	59,973	49,973
活動計算書計	122,973	59,973
(貸借対照表)		
役員借入金	7,000,000	7,000,000
短期借入金	500,000	500,000
貸借対照表計	7,500,000	7,500,000

6 その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

7 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、下記については理事会にて取り決めた従事割合に基づき按分しています。

児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益	8.0%
障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業収益	0%
ボランティアの普及啓発事業収益	5%
市民活動の支援および協働の推進事業収益	10%
生涯学習および人材育成の推進事業収益	1%
地域活性化支援事業収益	1%
相互交流およびネットワーク形成事業収益	2%
管理部門	1%