

令和元年度 活動計算書
平成31年4月1日から令和2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 受取賛助会費	9,000	9,000
2. 受取寄附金 受取寄附金	13,682	13,682
3. 受取助成金等 受取民間助成金 受取国庫補助金等	147,300 190,000	337,300
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	19,521,148 0 464,920 0 0 2,135,467 50,100 0 27,000	22,198,635
5. その他収益 受取利息 雑収益	18	18
経常収益計		22,558,635
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費 役員報酬 給料手当 通勤手当 法定福利費 福利厚生費	3,365,000 8,758,356 547,956 1,453,877 285,622	
人件費計	14,410,811	
(2) その他経費 印刷製本費 通信運搬費 コピー代 ソフトウェア等(経費) プログラム諸経費 プログラム用備品費 ボランティア交通費 リース料 会議費 寄付金 研修講習費 減価償却費 交際費 広告宣伝費 仕入高 支払手数料 修繕費 車両費 諸会費 諸謝金 消耗什器備品費 消耗品費	545,810 114,064 64,896 7,370 351,667 108,434 25,640 799,932 116,357 15,000 69,800 0 32,448 28,200 61,492 155,062 6,480 202,013 79,100 10,000 27,060 169,684	

新聞図書費	31,146		
水道光熱費	215,684		
租税公課	45,253		
地代家賃	2,212,315		
通信費	165,194		
燃料費	228,172		
保険料	40,896		
旅費交通費	298,336		
その他経費計	6,227,506		
事業費計		20,638,316	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	600,000		
給料手当	5,954		
通勤手当	384		
法定福利費	0		
福利厚生費	593		
人件費計	606,931		
(2) その他経費			
印刷製本費	0		
通信運搬費	23		
コピー代	346		
ソフトウェア等(経費)	0		
プログラム諸経費	0		
プログラム用備品費	0		
ボランティア交通費	0		
リース料	4,020		
会議費	77		
寄付金	0		
研修講習費	0		
減価償却費	107,594		
交際費	0		
広告宣伝費	0		
仕入高	0		
支払手数料	85,059		
修繕費	0		
車両費	1,015		
諸会費	8,400		
諸謝金	0		
消耗什器備品費	131		
消耗品費	691		
新聞図書費	280		
水道光熱費	1,084		
租税公課	3,627		
地代家賃	11,117		
通信費	830		
燃料費	1,137		
保険料	0		
旅費交通費	886		
その他経費計	226,316		
管理費計		833,248	
経常費用計			21,471,564
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	0		
経常外費用計		0	
税引前当期正味財産増減額			1,087,071
法人税・住民税及び事業税		50,000	
当期経常増減額			1,037,071
当期正味財産増減額			1,037,071
前期繰越正味財産額			825,694
次期繰越正味財産額			1,862,765

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 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	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	0	0	0	0	0	0	0	9,000	9,000
2. 受取寄附金	10,000	0	0	0	3,682	0	0	13,682	0	13,682
3. 受取民間助成金	0	0	0	25,300	122,000	0	0	147,300	0	147,300
受取国庫補助金等	0	0	0	0	190,000	0	0	190,000	0	190,000
4. 事業収益	19,521,148	464,920	0	2,135,467	50,100	0	27,000	22,198,635	0	22,198,635
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0	18	18
経常収益計	19,531,148	464,920	0	2,160,767	365,782	0	27,000	22,549,617	9,018	22,558,635
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬	3,365,000	0	0	0	0	0	0	3,365,000	600,000	3,965,000
給料手当	8,526,131	35,727	59,545	119,089	11,909	0	5,954	8,758,356	5,954	8,764,310
通勤手当	532,980	2,304	3,840	7,680	768	0	384	547,956	384	548,340
法定福利費	1,453,877	0	0	0	0	0	0	1,453,877	0	1,453,877
福利厚生費	255,176	3,557	5,929	11,858	8,509	0	593	285,622	593	286,215
人件費計	14,133,164	41,588	69,314	138,628	21,186	0	6,931	14,410,811	606,931	15,017,742
(2) その他経費										
印刷製本費	0	0	0	363,220	182,590	0	0	545,810	0	545,810
通信運搬費	99,397	19	32	11,993	2,620	0	3	114,064	23	114,087
コピー代	52,178	1,957	3,261	6,522	652	0	326	64,896	346	65,242
ソフトウェア等(経費)	3,685	0	0	3,685	0	0	0	7,370	0	7,370
プログラム諸経費	224,781	0	12,478	4,671	85,847	0	23,890	351,667	0	351,667
プログラム用備品費	27,252	0	17,504	0	63,678	0	0	108,434	0	108,434
ボランティア交通費	0	0	0	0	25,640	0	0	25,640	0	25,640
リース料	643,162	24,119	40,198	80,395	8,040	0	4,020	799,932	4,020	803,952
会議費	86,684	464	2,173	26,803	155	0	77	116,357	77	116,434
寄付金	0	0	0	15,000	0	0	0	15,000	0	15,000
研修講習費	9,900	0	0	50,900	9,000	0	0	69,800	0	69,800
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	107,594	107,594
交際費	11,448	0	0	21,000	0	0	0	32,448	0	32,448
広告宣伝費	19,800	0	0	3,000	5,400	0	0	28,200	0	28,200
仕入高	30,360	0	0	0	31,132	0	0	61,492	0	61,492
支払手数料	145,914	352	586	3,915	4,237	0	59	155,062	85,059	240,121
修繕費	6,480	0	0	0	0	0	0	6,480	0	6,480
車両費	162,422	6,091	10,151	20,303	2,030	0	1,015	202,013	1,015	203,028
諸会費	50,100	0	0	29,000	0	0	0	79,100	8,400	87,500
諸謝金	0	0	0	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
消耗什器備品費	21,969	783	1,306	2,611	261	0	131	27,060	131	27,191
消耗品費	125,071	4,144	6,906	15,132	17,742	0	691	169,684	691	170,375
新聞図書費	29,210	0	0	1,636	300	0	0	31,146	280	31,426
水道光熱費	173,414	6,503	10,838	21,677	2,168	0	1,084	215,684	1,084	216,768
租税公課	36,400	1,362	2,270	4,540	454	0	227	45,253	3,627	48,880
地代家賃	1,778,746	66,703	111,172	222,343	22,234	0	11,117	2,212,315	11,117	2,223,432
通信費	132,819	4,981	8,301	16,602	1,660	0	830	165,194	830	166,024
燃料費	183,826	6,822	11,371	22,742	2,274	0	1,137	228,172	1,137	229,309
保険料	26,780	5,156	0	0	8,960	0	0	40,896	0	40,896
旅費交通費	115,906	455	9,429	163,428	9,042	0	76	298,336	886	299,222
その他経費計	4,197,703	129,910	247,975	1,111,117	496,117	0	44,682	6,227,506	226,316	6,453,822
経常費用計	18,330,867	171,499	317,289	1,249,745	517,303	0	51,614	20,638,316	833,248	21,471,564
当期経常増減額	1,200,281	293,421	-317,289	911,022	-151,521	0	-24,614	1,911,301	-824,230	1,087,071

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						
車両運搬具 (タウンエースノア)	40,895	0	0	40,895	-40,895	0
車両運搬具 (エッセ)		200,000	0	200,000	-66,770	133,230
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	40,895	700,000	0	740,895	-107,665	633,230

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	5,200,000	600,000	1,200,000	4,600,000
合計	5,200,000	600,000	1,200,000	4,600,000

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	内役員及との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書) 給与手当	8,764,310	0	1,190,893
活動計算書計	8,764,310	0	1,190,893
(貸借対照表) 役員借入金	4,600,000	4,600,000	0
貸借対照表計	4,600,000	4,600,000	0

6 用途等が制約された寄付等の内訳

- ①防災ガイドブック発行のため、『赤い羽根共同募金』より助成
 ②防災マルシェ、防災学習会の開催のため、『奈良県地域貢献サポート基金』より助成

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
受取国庫補助金等	0	122,000	122,000	0
受取民間助金等	0	190,000	190,000	0
合計	0	190,000	190,000	0

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	80.0%
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	3.0%
ボランティアの普及啓発事業収益	5.0%
市民活動の支援および協働の推進事業収益	10.0%
生涯学習および人材育成の推進事業収益	1.0%
地域活性化支援事業収益	0.0%
相互交流およびネットワーク形成事業収益	0.5%
管理部門	0.5%