

平成30年度 活動計算書

平成30年 4月 1日から 平成31年 3月 31日まで

特定非営利活動法人ふちすてつぷ

(単位：円)

科目	金額			
	予算	決算		
I 経常収益				
1 受取会費				
正会員受取入会費	1,000	3,000		
正会員受取年会費	30,000	30,000		
一般会員受取年会費	15,000	12,000		
個人賛助会員受取年会費	0			
行事参加費収入	6,000	9,000	54,000	
2 受取寄附金				
受取寄附金	0	0	0	
3 受取助成金等				
受取補助金	0	0		
受取助成金	15,000	13,400	13,400	
4 事業収益				
①研修啓発活動事業収益	100,000	190,690		
②相談事業収益	0	0		
③福祉機器レンタル販売事業収益	10,000	15,150		
④計画相談支援・障害児相談支援事業収益	2,500,000	2,711,370		
⑤その他必要事業収益	20,000	8,950	2,926,160	
5 その他収益				
受取利息	30	14		
雑収入	0	300,000	300,014	
経常収益計				3,293,574
II 経常費用				
1 事業費				
(1)人件費				
雑給	0	0		
旅費交通費	60,000	92,500		
人件費計	60,000	92,500		
(2)その他経費				
講師料支払	40,000	33,411		
謝礼	35,000	39,504		
接待交際費	0	925		
広告宣伝費	10,000	20,000		
通信費	210,000	178,932		
荷造運賃費	0	100		
仕入高	10,000	13,500		
事務用消耗品費	200,000	133,435		
備品消耗品費	30,000	69,387		
会場費	1,500	14,068		
旅費交通費	7,000	25,620		
車両用燃料費	0	4,070		
光熱水道費	90,000	107,176		
印刷経費	11,000	29,295		
研修費	20,000	1,500		
新聞図書費	10,000	39,491		
保険料	7,000	0		
諸会費	10,000	14,300		
地代家賃	624,000	600,000		
租税公課	0	600		
雑費	7,000	5,984		
その他経費計	1,322,500	1,331,298		
事業費計			1,423,798	
2 管理費				
(1)人件費				
役員報酬	840,000	840,000		
給料手当	340,000	502,650		
法定福利費	0	111,089		
旅費交通費	5,000	10,500		
人件費計	1,185,000	1,464,239		
(2)その他経費				
支払手数料	54,000	54,000		
通信費	10,000	9,290		
慶弔費	0	5,356		
事務用消耗品費	5,000	0		
備品消耗品費	0	0		
旅費交通費	0	400		
研修費	0	0		
会議費	0	528		
租税公課	46,500	900		
雑費	432	432		
その他経費計	115,932	70,906		
管理費計			1,535,145	
期首商品棚卸高		18,710		
期末商品棚卸高		17,930	780	
経常費用計				2,959,723
税引前当期正味財産増減額				333,851
法人税、住民税及び事業税				45,000
当期正味財産増減額				288,851
前期繰越正味財産額				2,191,260
次期繰越正味財産額				2,480,111

## 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。

- (1) 固定資産の評価基準及び評価方法  
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) 引当金の計上基準  
当法人に引当金はありません。
- (3) 施設の提供等の物的サービス及びボランティアの役務の提供を受けた場合の会計処理  
当法人では会計上記載を行いません。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、免税事業者の為行っていません。

### 2. 事業費の内訳

(単位:円)

科目	研修啓発 活動事業費	相談事業費	福祉機器レンタル 販売事業費	計画相談支 援・障害児相 談支援事業収	その他 必要事業費	事業費計
(1) 人件費						0
雑給						
交通費	38,500	3,000		20,500	30,500	92,500
人件費計	38,500	3,000	0	20,500	30,500	92,500
(2) その他経費						
講師料支払	33,411					33,411
謝礼	38,884				620	39,504
広告宣伝費					20,000	20,000
接待交際費	925					925
通信費				178,932		178,932
荷造運賃費			100			100
仕入高			13,500			13,500
事務用消耗品費	4,560			127,273	1,602	133,435
備品消耗品費				15,484	53,903	69,387
会場費	1,000				13,068	14,068
旅費交通費	5,980	800		6,340	12,500	25,620
車両燃料費					4,070	4,070
光熱水道費	400			105,976	800	107,176
印刷経費	29,205			70	20	29,295
研修費				1,500		1,500
新聞図書費	13,510			25,981		39,491
修繕費						0
保険料						0
諸会費				1,000	13,300	14,300
租税公課				600		600
地代家賃				600,000		600,000
雑費	562			5,314	108	5,984
その他経費計	128,437	800	13,600	1,068,470	119,991	1,331,298
合計	166,937	3,800	13,600	1,088,970	150,491	1,423,798

### 3. 借入金を増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入金	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

\_\_\_\_\_