

2020年度 活動計算書

2020年 4月 1日から 2021年 3月 31日まで

特定非営利活動法人ふちすてっぷ

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取年会費	0	
一般会員受取年会費	0	
2 受取寄附金		
受取寄附金	5,000	5,000
3 受取助成金等		
受取補助金	0	
受取助成金	10,400	10,400
4 事業収益		
①研修啓発活動事業収益	48,000	
②相談事業収益	200,000	
③福祉機器レンタル販売事業収益	11,600	
④計画相談支援・障害児相談支援事業収益	2,846,950	
⑤その他必要事業収益	2,200	
計		3,108,750
5 その他収益		
受取利息	15	
雑収入	43,000	43,015
経常収益計		3,167,165
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	120,000	
給料手当	339,000	
旅費交通費	47,200	
人件費計	506,200	
(2)その他経費		
講師料支払	0	
謝礼	30,000	
接待交際費	800	
通信費	299,094	
仕入高	18,920	
事務用消耗品費	96,093	
備品消耗品費	59,064	
会場費	1,360	
旅費交通費	8,460	
光熱水道費	125,236	
印刷経費	18,695	
研修費	13,000	
新聞図書費	28,799	
保険料	8,500	
諸会費	33,000	
地代家賃	600,000	
雑費	6,133	
その他経費計	1,347,154	
事業費計		1,853,354
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	984,000	
給料手当	113,000	
法定福利費	161,331	
旅費交通費	3,500	
人件費計	1,261,831	
(2)その他経費		
支払手数料	55,000	
通信費	7,906	
事務用消耗品費	22,231	
租税公課	600	
雑費	440	
その他経費計	86,177	
管理費計		1,348,008
期首商品棚卸高	16,240	
期末商品棚卸高	21,690	△ 5,450
経常費用計		3,195,912
税引前当期正味財産増減額		△ 28,747
法人税、住民税及び事業税	29,700	29,700
当期正味財産増減額		△ 58,447
前期繰越正味財産額		2,370,545
次期繰越正味財産額		2,312,098

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

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 援事業収益	その他 必要事業費	事業費計
(1)	人件費						
	役員報酬		120,000				120,000
	給料手当				339,000		339,000
	交通費	12,000	10,500	500	5,000	19,200	47,200
	人件費計	12,000	130,500	500	344,000	19,200	506,200
(2)	その他経費						
	講師料支払						0
	謝礼	30,000				0	30,000
	広告宣伝費					0	0
	接待交際費	800					800
	通信費		66,000		233,094		299,094
	荷造運賃費						0
	仕入高			18,920			18,920
	事務用消耗品費		5,324		82,984	7,785	96,093
	備品消耗品費	547	110		54,999	3,408	59,064
	会場費				1,360	0	1,360
	旅費交通費				1,960	6,500	8,460
	車両燃料費					0	0
	光熱水道費				125,236	0	125,236
	印刷経費	18,695				0	18,695
	研修費				13,000		13,000
	新聞図書費	16,200			12,599		28,799
	修繕費						0
	保険料				8,500		8,500
	諸会費					33,000	33,000
	租税公課						0
	地代家賃				600,000		600,000
	雑費	440			5,583	110	6,133
	その他経費計	66,682	71,434	18,920	1,139,315	50,803	1,347,154
	合 計	78,682	201,934	19,420	1,483,315	70,003	1,853,354

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