

2021年度 活動計算書

2021年 4月 1日から 2022年 3月 31日まで

特定非営利活動法人ぶちすてっぷ

(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	30,000	
一般会員受取年会費	21,000	
賛助会員受取年会費	5,000	
行事参加費収入	23,000	79,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	0	0
3 受取助成金等		
受取補助金	0	
受取助成金	105,600	105,600
4 事業収益		
①研修啓発活動事業収益	148,000	
②相談事業収益	200,000	
③福祉機器レンタル販売事業収益	9,280	
④計画相談支援・障害児相談支援事業収益	3,591,970	
⑤その他必要事業収益	1,300	3,950,550
5 その他収益		
受取利息	17	
雑収入	4,000	4,017
経常収益計		4,139,167
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	864,000	
給料手当	457,195	
旅費交通費	74,000	
人件費計	1,395,195	
(2)その他経費		
講師料支払	0	
謝礼	94,714	
接待交際費	4,000	
通信費	325,738	
荷造運賃費	9,000	
システム利用料	20,900	
仕入高	8,250	
事務用消耗品費	237,166	
備品消耗品費	38,569	
会場費	6,260	
旅費交通費	8,430	
光熱水道費	140,360	
印刷経費	20,680	
研修費	186,010	
新聞図書費	61,701	
保険料	12,300	
諸会費	34,000	
地代家賃	600,000	
雑費	7,282	
その他経費計	1,815,360	
事業費計		3,210,555
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	240,000	
給料手当	128,685	
法定福利費	165,252	
旅費交通費	17,500	
人件費計	551,437	
(2)その他経費		
支払手数料	55,000	
通信費	6,656	
システム利用料	1,210	
事務用消耗品費	110	
諸会費	1,375	
租税公課	1,200	
雑費	440	
その他経費計	65,991	
管理費計		617,428
期首商品棚卸高	21,690	
期末商品棚卸高	19,976	1,714
経常費用計		3,829,697
税引前当期正味財産増減額		309,470
法人税、住民税及び事業税	30,800	30,800
当期正味財産増減額		278,670
前期繰越正味財産額		2,312,098
次期繰越正味財産額		2,590,768

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						
役員報酬		120,000		744,000		864,000
給料手当	7,885	2,075		436,113	11,122	457,195
交通費	6,000	12,000	500	47,000	8,500	74,000
人件費計	13,885	134,075	500	1,227,113	19,622	1,395,195
(2) その他経費						
講師料支払					0	0
謝礼	90,000			3,300	1,414	94,714
接待交際費					4,000	4,000
通信費	8,914	66,120		250,184	520	325,738
荷造運賃費				9,000	0	9,000
システム利用料	1,100			16,500	3,300	20,900
仕入高			8,250		0	8,250
事務用消耗品費	110,756	2,907		119,772	3,731	237,166
備品消耗品費	3,780	1,204	2,771	28,657	2,157	38,569
会場費	5,760				500	6,260
旅費交通費		1,200		2,730	4,500	8,430
車両燃料費					0	0
光熱水道費				140,160	200	140,360
印刷経費	18,193			1,492	995	20,680
研修費	43,320			138,490	4,200	186,010
新聞図書費	33,630			28,071	0	61,701
修繕費					0	0
保険料	2,740	500		8,500	560	12,300
諸会費					34,000	34,000
租税公課						0
地代家賃				600,000		600,000
雑費	592			6,370	320	7,282
その他経費計	318,785	71,931	11,021	1,353,226	60,397	1,815,360
合計	332,670	206,006	11,521	2,580,339	80,019	3,210,555

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