

令和4年度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

特定非営利活動法人まんなか  
(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
運営会員受取会費		8,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	226,686		
ボランティア受入評価益		226,686	
3. 受取助成金等			
受取助成金	1,098,000		
受取補助金	24,000		
4. 事業収益			
地域子育て支援事業収益	160,450		
地域ふれあい交流活動事業収益	22,400		
5. その他収益			
受取利息	4		
雑収入	14,100		
経常収益計			1,553,640
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
ボランティア評価費用			
人件費計			
(2) その他経費			
消耗品費	392,354		
諸謝金	239,509		
印刷製本費	29,676		
旅費交通費	182,320		
業務委託費	70,000		
通信運搬費	2,400		
支払保険料	39,560		
水道光熱費	37,000		
賃借料	197,328		
食糧費	14,454		
その他経費計	1,204,601		
事業費計		1,204,601	
2. 管理費			
(1) 人件費			
ボランティア評価費用			
人件費計			
(2) その他経費			
消耗品費	3,767		
旅費交通費	5,900		
通信運搬費	739		
諸会費	4,610		
会議費	14,400		
租税公課	1,200		
雑費	5,250		
その他経費計	35,866		
管理費計		35,866	
経常費用計			1,240,467
当期正味財産増減額			313,173
前期繰越正味財産額			399,624
次期繰越正味財産額			712,797

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の制作は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。同基準では、特定非営利活動法促進用第28条第1項の收支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) ボランティアによる役務の提供

ボランティアにおける役務の提供は、「3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供内訳」として注記しています。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	子育て支援事業	地域子育て支援事業	子どもの用品貸与及	地域ふれあい交流活	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	8,000	8,000
2. 受取寄附金		12,420	15,021	500	27,941	198,745	226,686
3. 受取助成金等	90,000	674,000		358,000	1,122,000		1,122,000
4. 事業収益		160,450		22,400	182,850	14,104	196,954
経常収益計	90,000	846,870	15,021	380,900	1,332,791	220,849	1,553,640
II 経常費用							
1. 事業費							
(1) 人件費							
ボランティア評価費用					-		-
人件費計					-		-
(2) その他経費							
消耗品費	49,281	184,989		158,084	392,354	3,767	396,121
諸謝金		147,190		92,319	239,509		239,509
印刷製本費		23,826		5,850	29,676		29,676
旅費交通費	30,000	102,820		49,500	182,320	5,900	188,220
業務委託費		55,000		15,000	70,000		70,000
支払保険料	3,580	23,000		12,980	39,560		39,560
通信運搬費		2,400			2,400	739	3,139
諸会費						4,610	4,610
水道光熱費	3,000	21,000		13,000	37,000		37,000
賃借料	7,321	110,674		79,333	197,328		197,328
食糧費		12,459		1,995	14,454		14,454
会議費					-	14,400	14,400
租税公課					-	1,200	1,200
雑費					-	5,250	5,250
その他経費計	93,182	683,358	0	428,061	1,204,601	35,866	1,240,467
経常費用計	93,182	683,358	0	428,061	1,204,601	35,866	1,240,467
当期正味財産増減額	-3,182	163,512	15,021	-47,161	128,190	184,983	313,173

3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

内容	金額	
地域子育て支援事業支援員 3時間×5名(12日間)		単価は岡山県の最低賃金によっています。
6時間×3名(29日間)	605,124	
地域子育て支援事業事務作業 3時間×3名(60日間)	465,480	
地域ふれあい交流活動事業支援員 3時間×2名(2日間)	10,344	
地域ふれあい交流活動事業事務作業 2時間×3名(2日間)	10,344	
管理部門事務作業 4時間×2名(36日間)	248,256	

4. 借入金が増減予定表

科目	期首残高	当期借入		当期返済	期末残高	備考
短期借入	200000	0		200000	0	地域ふれあい交流活動の際、役員から借入

5. 使途が制約された寄付等の内訳

使途が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は399,624円ですが、そのうち使途が制約された財産は下記の通りです。

内容	期首残高		当期増加額	当期減少額	当期残高	備考
こくみん共済COOP	0		300,000	24000	276,000	地域子育て支援事業用として交付を受けた助成金30万円のうち、未使用分の返還義務は令和5年12月です。