

2020年度活動予算 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月最終改正 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 (tuna) | 児童福祉法に基づく障害児通所支援事業 (yokoWA) | 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 | 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 | 12,000 | 12,000 |
| 2. 受取寄附金 | | | | | | | | | 0 | 10,000 | 10,000 |
| 3. 受取助成金等 | 560,000 | | | | | | | | 560,000 | 0 | 560,000 |
| 4. 事業収益 | 16,817,280 | 13,746,690 | 1,600,000 | 0 | 2,500,000 | 200,000 | 20,000 | 50,000 | 34,933,970 | 0 | 34,933,970 |
| 5. その他収益 | | | | | | | | | 0 | 40 | 40 |
| 経常収益計 | 17,377,280 | 13,746,690 | 1,600,000 | 0 | 2,500,000 | 200,000 | 20,000 | 50,000 | 35,493,970 | 22,040 | 35,516,010 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 2,850,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,850,000 | 600,000 | 3,450,000 |
| 給料手当 | 7,280,000 | 9,140,000 | 540,000 | 0 | 540,000 | 0 | 0 | 0 | 17,500,000 | 0 | 17,500,000 |
| 通勤手当 | 436,800 | 467,000 | 38,400 | 0 | 38,400 | 0 | 0 | 0 | 980,600 | 0 | 980,600 |
| 法定福利費 | 1,349,720 | 845,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,194,720 | 0 | 2,194,720 |
| 福利厚生費 | 258,000 | 112,500 | 7,500 | 3,000 | 22,500 | 3,000 | 600 | 750 | 407,850 | 150 | 408,000 |
| 人件費計 | 12,174,520 | 10,564,500 | 585,900 | 3,000 | 600,900 | 3,000 | 600 | 750 | 23,933,170 | 600,150 | 24,533,320 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | |
| 広告宣伝費 | 20,000 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 交際費 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0 | 20,000 | 10,000 | 0 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 会議費 | 20,000 | 20,000 | 0 | 0 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 旅費交通費 | 100,000 | 100,000 | 0 | 40,000 | 100,000 | 10,000 | 0 | 0 | 350,000 | 0 | 350,000 |
| 通信費 | 224,000 | 152,238 | 10,149 | 4,060 | 30,448 | 4,060 | 812 | 1,015 | 426,781 | 203 | 426,984 |
| 消耗品費 | 200,000 | 150,000 | 10,000 | 4,000 | 30,000 | 4,000 | 800 | 1,000 | 399,800 | 200 | 400,000 |
| 修繕費 | 20,000 | 622,500 | 41,500 | 16,600 | 124,500 | 16,600 | 3,320 | 4,150 | 849,170 | 830 | 850,000 |
| 水道光熱費 | 250,000 | 187,500 | 12,500 | 5,000 | 37,500 | 5,000 | 1,000 | 1,250 | 499,750 | 250 | 500,000 |
| 新聞図書費 | 10,000 | 30,000 | 2,000 | 800 | 6,000 | 800 | 160 | 200 | 49,960 | 40 | 50,000 |
| 支払手数料 | 75,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | 20,000 | 5,000 | 0 | 0 | 1,100,000 | 0 | 1,100,000 |
| 車両費 | 300,000 | 150,000 | 10,000 | 4,000 | 30,000 | 4,000 | 800 | 1,000 | 499,800 | 200 | 500,000 |
| 地代家賃 | 2,026,200 | 2,025,000 | 135,000 | 54,000 | 405,000 | 54,000 | 10,800 | 13,500 | 4,723,500 | 2,700 | 4,726,200 |
| リース料 | 725,772 | 101,250 | 6,750 | 2,700 | 20,250 | 2,700 | 540 | 675 | 860,637 | 135 | 860,772 |
| 保険料 | 35,000 | 16,500 | 1,100 | 440 | 3,300 | 440 | 88 | 110 | 56,978 | 22 | 57,000 |
| 租税公課 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 支払報酬料 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 60,000 | 0 | 60,000 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 5,000 | 30,000 |
| ソフトウェア等（経費） | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| コピー代 | 30,000 | 52,500 | 3,500 | 1,400 | 10,500 | 1,400 | 280 | 350 | 99,930 | 70 | 100,000 |
| 通信運搬費 | 100,000 | 75,000 | 5,000 | 2,000 | 15,000 | 2,000 | 400 | 500 | 199,900 | 100 | 200,000 |
| 印刷製本費 | 50,000 | 60,000 | 0 | 0 | 600,000 | 50,000 | 10,000 | 0 | 770,000 | 10,000 | 780,000 |
| 研修講習費 | 40,000 | 40,000 | 0 | 0 | 40,000 | 10,000 | 0 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 |
| ボランティア交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,000 | 0 | 0 | 12,000 | 0 | 12,000 |
| 燃料費 | 220,000 | 150,000 | 10,000 | 4,000 | 30,000 | 4,000 | 800 | 1,000 | 419,800 | 200 | 420,000 |
| 消耗什器備品費 | 100,000 | 112,500 | 6,875 | 4,863 | 36,771 | 4,265 | 983 | 1,245 | 267,501 | 249 | 267,749 |
| プログラム用備品費 | 70,000 | 150,000 | 0 | 10,000 | 30,000 | 30,000 | 0 | 10,000 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| プログラム諸経費 | 180,000 | 100,000 | 10,000 | 40,000 | 10,000 | 20,000 | 10,000 | 30,000 | 400,000 | 0 | 400,000 |
| 仕入高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| その他経費計 | 4,855,972 | 5,336,988 | 264,374 | 193,862 | 1,629,268 | 305,264 | 40,783 | 65,995 | 12,692,507 | 20,199 | 12,712,705 |
| 経常費用計 | 17,030,492 | 15,901,488 | 850,274 | 196,862 | 2,230,168 | 308,264 | 41,383 | 66,745 | 36,625,677 | 620,349 | 37,246,025 |
| 当期経常増減額 | 346,788 | -2,154,798 | 749,726 | -196,862 | 269,832 | -108,264 | -21,383 | -16,745 | -1,131,707 | -598,309 | -1,730,015 |