# 活　動　計　算　書

平成31年 4月 1日　～　令和2年 3月31日まで

特定非営利活動法人　green grass　　（単位：円）

| 科　　目 | 金　　額 | | |
|---|---|---|---|
| Ⅰ　経常収益 | | | |
| 1．事業収益 | | | |
| みどりkids倶楽部事業収入 | 6,369,924 | 6,369,924 | |
| 2．その他の収益 | | | |
| 受取利息 | 9 | | |
| 受取配当金 | 398 | 407 | |
| 経常収益計 | | | 6,370,331 |
| Ⅱ　経常経費 | | | |
| 1．事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 役員報酬 | 1,200,000 | | |
| 給与手当 | 6,900,428 | | |
| 法定福利費 | 1,303,435 | | |
| 人件費計 | 9,403,863 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 福利厚生費 | 381,085 | | |
| 研修費 | 10,240 | | |
| おやつ・食材費 | 85,184 | | |
| 指導料（スポーツ） | 326,000 | | |
| 室外活動費 | 10,344 | | |
| 旅費交通費 | 120,400 | | |
| 燃料費 | 481,010 | | |
| 通信費 | 150,128 | | |
| 水道交通費 | 100,929 | | |
| 備品・消耗品費 | 336,280 | | |
| 車両費 | 469,355 | | |
| 地代家賃 | 2,354,400 | | |
| 保険料 | 511,700 | | |
| 租税公課 | 58,900 | | |
| 減価償却費 | 1,464,885 | | |
| その他経費計 | 6,860,840 | | |
| 事業費計 | | 16,264,703 | |
| 2．管理費 | | | |
| (1) その他経費 | | | |
| 広告宣伝費 | 52,988 | | |
| 接待交際費 | 102,400 | | |
| 支払報酬 | 960,400 | | |
| 諸会費 | 13,400 | | |
| 支払利息 | 352,875 | | |
| 雑費 | 224,240 | | |
| その他経費計 | 1,706,303 | | |
| 管理費計 | | 1,706,303 | |
| 経常経費計 | | | 17,971,006 |
| 当期経常増減額 | | | △ 11,600,675 |
| Ⅲ　経常外費用 | | | |
| 固定資産売却損 | 147,848 | 147,848 | |
| 経常外費用計 | | | 147,848 |
| 当期正味財産増減額 | | | △ 11,748,523 |
| 前期繰越正味財産額 | | | △ 10,054,625 |
| 次期繰越正味財産額 | | | △ 21,803,148 |

# 計算書類の注記

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　２０１１年１１月20日一部改正　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(建物付属設備については定額法）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.　固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位：円)

| 科　　目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物付属設備 | 9,188,780 | 0 | 249,048 | 8,939,732 | 701,567 | 8,238,165 |
| 工具器具備品 | 172,627 | 0 | 0 | 172,627 | 93,506 | 79,121 |
| 車両運搬具 | 1,503,176 | 463,090 | 1,090,000 | 876,266 | 594,720 | 281,546 |
| 投資その他の資産 | | | | 0 | | |
| 出資金 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 長期前払費用 | 379,500 | 23,010 | 37,950 | 364,560 | 0 | 364,560 |
| 差入保証金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 合　　計 | 12,244,083 | 496,100 | 1,376,998 | 11,363,185 | 1,389,793 | 9,973,392 |

3　借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

| 科　　目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|
| 短期借入金 | 2,000,000 | 11,710,000 | 1,952,423 | 11,757,577 |
| 長期借入金 | 18,850,000 | 10,000,000 | 6,820,000 | 22,030,000 |
| 合　　計 | 20,850,000 | 21,710,000 | 8,772,423 | 33,787,577 |