

2017年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

自 2018年4月1日 至 2019年3月31日

特定非営利活動法人 ふおーらいふ

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1.受取会費		
NPO会員 年会費 5,000×20	100,000	
支援会員 年会費 3,000×39	117,000	
通信会員	0	217,000
2.受取寄付金		
一般	337,808	
20周年事業	72,262	
書籍出版	0	410,070
3.受取助成金等		
神戸市青少年の居場所づくり事業	77,039	
兵庫県青少年本部助成事業	80,000	
垂水区社会福祉協議会協働コーディネート事業	565,730	
協働と参画のプラットフォームコーディネート事業	611,956	
赤い羽根共同募金(親の会)	10,000	
赤い羽根共同募金 期間拡大)	150,000	
大阪コミュニティ財団事業	150,000	
日本郵便株式会社 年賀寄附配分助成事業	1,600,000	3,244,725
4.受取補助金等		
善意銀行	50,000	50,000
5.事業収益		
フリースクール事業	5,123,922	
学習・コミュニケーション事業	1,188,473	
講座事業	39,000	
親の会・通信事業	13,800	
連携事業	0	6,365,195
6.その他収益		
雑収入	0	
受取利息	48	48
経常収益計		10,287,038
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
給料手当	2,754,000	
法定福利費	369,421	
通勤交通費	188,736	
人件費計	3,312,157	
(2)その他経費		
謝金	979,780	
子ども活動費	209,904	
子ども活動交通費	17,470	
消耗品費	74,246	
消耗備品費	288,545	
交通費	346,763	
通信費	282,751	
印刷費	691,007	
会議費	2,148	
賃借料	46,588	
新聞図書費	12,324	
水道光熱費	96,834	
交際費	5,452	
地代家賃	1,008,000	
保険料	20,750	
研修費	70,500	
雑費	0	
支払手数料	28,611	
租税公課	6,800	
修繕費	0	
諸会費	34,200	
広告宣伝費	0	
車両費	238,494	
リース料	0	
減価償却費	97,200	
その他経費計	4,558,367	
事業費計		7,870,524

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	688,500		
法定福利費	92,355		
通勤交通費	47,184		
人件費計	828,039		
(2)その他経費			
謝金	0		
子ども活動費	0		
子ども活動交通費	0		
消耗品費	3,772		
消耗備品費	4,159		
交通費	93,273		
通信費	1,108		
印刷費	625		
会議費	2,160		
賃借料	0		
新聞図書費	500		
水道光熱費	24,208		
交際費	0		
地代家賃	252,000		
保険料	0		
研修費	33,000		
雑費	0		
支払手数料	0		
租税公課	0		
修繕費	0		
諸会費	0		
広告宣伝費	0		
車両費	0		
リース料	0		
減価償却費	24,300		
その他経費計	439,105		
管理費計		1,267,144	
経常費用計			9,137,668
当期経常増減額			1,149,370
Ⅲ経常外収益			
1.過年度損益修正益	0		
経常外収益計			0
Ⅳ経常外費用			
1.過年度損益修正損	0		
2.雑損失	△ 248		
経常外費用計		△ 248	△ 248
税引前当期正味財産増減額			1,149,618
当期正味財産増減額			1,149,618
前期繰越正味財産額			8,194,481
次期繰越正味財産額			9,344,099

2018年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人ふぉーらいふ

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、什器備品については定額法で償却をしています。
 - (2) 事業費と管理費の按分方法
事業及び管理業務の実際の占有時間をもとに、対象となる経費については原則8対2で案分しています。
 - (3) 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

科目	フリースクール事業	学習・コミュニケーション事業	講座事業	親の会・通信事業	連携事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費								
NPO会員	0	0	0	0	0	0	100,000	100,000
支援会員	0	0	0	0	0	0	117,000	117,000
通信会員	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金								
一般	337,808	0	0	0	0	337,808	0	337,808
20周年寄付	72,262	0	0	0	0	72,262	0	72,262
書籍	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等								
神戸市青少年の居場所づくり事業	0	0	0	0	77,039	77,039	0	77,039
兵庫県青少年本部助成事業	80,000	0	0	0	0	80,000	0	80,000
垂水区社会福祉協議会協働コーディネート事業	0	0	0	0	565,730	565,730	0	565,730
神戸市協働と参画のプラットフォームコーディネート事業	0	0	0	0	611,956	611,956	0	611,956
赤い羽根共同募金(親の会)	0	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
赤い羽根共同募金(期間拡大)	0	0	0	0	150,000	150,000	0	150,000
大阪コミュニティ財団助成事業	0	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
日本郵便株式会社 年賀寄附配分助成	1,600,000	0	0	0	0	1,600,000	0	1,600,000
4. 受取補助金								
	0	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
5. 事業収益	5,123,922	1,188,473	39,000	13,800	0	6,365,195	0	6,365,195
6. その他収益	0	0	0	0	0	0	48	48
経常収益計	7,213,992	1,388,473	39,000	23,800	1,404,725	10,069,990	217,048	10,287,038
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	1,790,100	963,900	0	0	0	2,754,000	688,500	3,442,500
法定福利費	240,124	129,297	0	0	0	369,421	92,355	461,776
通勤交通費	122,678	66,058	0	0	0	188,736	47,184	235,920
人件費計	2,152,902	1,159,255	0	0	0	3,312,157	828,039	4,140,196
(2) その他経費								
謝金	0	949,780	0	30,000	0	979,780	0	979,780
子ども活動費	136,438	73,466	0	0	0	209,904	0	209,904
子ども活動交通費	11,356	6,115	0	0	0	17,470	0	17,470
消耗品費	46,316	25,986	0	1,944	0	74,246	3,772	78,018
消耗品費	187,554	100,991	0	0	0	288,545	4,159	292,704
交通費	225,396	121,367	0	0	0	346,763	93,273	440,036
通信費	183,788	98,963	0	0	0	282,751	1,108	283,859
印刷費	449,155	241,852	0	0	0	691,007	625	691,632
会議費	1,396	752	0	0	0	2,148	2,160	4,308
賃借料	30,282	16,306	0	0	0	46,588	0	46,588
新聞図書費	8,011	4,313	0	0	0	12,324	500	12,824
水道光熱費	62,942	33,892	0	0	0	96,834	24,208	121,042
①ガス	9,840	5,294	0	0	0	15,139	0	15,139
②電気	56,329	30,331	0	0	0	86,660	0	86,660
③水道	11,369	6,122	0	0	0	17,490	0	17,490
④灯油	6,663	3,568	0	0	0	10,250	0	10,250
交際費	2,572	1,908	0	972	0	5,452	0	5,452
地代家賃	645,200	352,800	0	10,000	0	1,008,000	252,000	1,260,000
保険料	13,488	7,263	0	0	0	20,750	0	20,750
研修費	45,825	24,675	0	0	0	70,500	33,000	103,500
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	18,597	10,014	0	0	0	28,611	0	28,611
租税公課	4,420	2,380	0	0	0	6,800	0	6,800
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	16,230	11,970	0	6,000	0	34,200	0	34,200
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
車両費	155,021	83,473	0	0	0	238,494	0	238,494
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	63,180	34,020	0	0	0	97,200	24,300	121,500
その他経費計	2,307,166	2,202,285	0	48,916	0	4,558,367	439,105	4,997,472
経常費用計	4,460,068	3,361,540	0	48,916	0	7,870,524	1,267,144	9,137,668
当期経常増減額	2,753,924	△ 1,973,067	39,000	△ 25,116	1,404,725	2,199,466	△ 1,050,096	1,149,370
III 経常外収益								
1. 過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 経常外費用								
1. 過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 経損失	△ 248	0	0	0	0	△ 248	0	△ 248
経常外費用計	△ 248	0	0	0	0	△ 248	0	△ 248
当期正味財産合計額	2,754,172	△ 1,973,067	39,000	△ 25,116	1,404,725	2,199,714	△ 1,050,096	1,149,618

3. 固定資産の増減内訳

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
什器備品	486,000	0	0	486,000	167,062	318,938
敷金	250,000	0	0	250,000	0	250,000
合計	736,000	0	0	736,000	167,062	568,938

4. 使途等が制約された助成金及び寄付金等の内訳
使途等が制約された助成金及び寄付金等の内訳は下表のとおりです。

内容	期首取得価額	取得	減少	期末残高	備考
神戸市青少年の居場所づくり事業	0	77,039	77,039	0	神戸市助成金／青少年の居場所づくり事業に充当
青少年本部助成事業	0	80,000	80,000	0	青少年本部助成金／子どもの自然体験活動の運営費に充当
赤い羽根共同募金(親の会)	0	10,000	10,000	0	赤い羽根共同募金／お母さんのための思春期講座の運営に充当
赤い羽根共同募金(期間拡大)	0	150,000	150,000	0	赤い羽根共同募金／地域に無料公開するプログラミング教室の運営に充当
大阪コミュニティ財団助成事業	0	150,000	150,000	0	大阪コミュニティ財団／義務教育後の若者支援の事業に充当
日本郵便株式会社 年賀寄附配分助成事業	0	1,600,000	1,600,000	0	垂水区社会福祉協議会助成金／発達障害の子どもの学習支援事業に充当
香恵銀行	0	50,000	50,000	0	団体設立20周年記念事業に充当
20周年記念事業寄付	119,500	72,262	0	191,762	出版事業に充当
書籍出版	0	0	0	0	