

2019年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

自 2019年4月1日 至 2020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	120,000		
支援会員 年会費3,000	87,500		
	0	207,500	
2.受取寄付金			
一般	3,134,720		
20周年事業	17,000		
書籍出版	397,915	3,549,635	
3.受取助成金等			
神戸市青少年の居場所づくり事業	72,482		
兵庫県青少年本部助成事業	100,000		
垂水区社会福祉協議会協働コーディネート事業	668,590		
協働と参画のプラットフォームコーディネート事業	777,115		
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)	0		
大阪コミュニティ財団事業	0		
日本郵便株式会社 年賀寄附配分助成事業	0		
ひょうごん助成金	20,000		
しみん基金こうべ助成金	213,000	1,861,187	
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	6,523,436		
学習・コミュニケーション事業	2,814,549		
講座事業	0		
親の会・通信事業	0		
連携事業	0	9,337,985	
6.その他収益			
雑収入	142		
受取利息	58	200	
経常収益計			15,006,507
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給料手当	3,433,000		
法定福利費	538,477		
通勤交通費	136,280		
人件費計	4,107,757		
(2)その他経費			
謝金	422,423		
子ども活動費	213,269		
子ども活動交通費	72,860		
消耗品費	75,681		
消耗備品費	169,748		
交通費	141,235		
通信費	86,121		
印刷費	13,587		
会議費	8,248		
賃借料	55,060		
新聞図書費	9,930		
水道光熱費	128,227		
交際費	7,916		
地代家賃	1,029,000		
保険料	64,650		
研修費	248,463		
雑費	38,340		
支払手数料	18,132		
租税公課	0		
修繕費	0		
諸会費	27,200		
広告宣伝費	2,800		
車両費	278,131		
リース料	0		
減価償却費	121,500		
その他経費計	3,232,521		
事業費計		7,340,278	

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	1,784,560		
法定福利費	305,258		
通勤交通費	88,510		
人件費計	2,178,328		
(2)その他経費			
謝金	10,000		
子ども活動費	0		
子ども活動交通費	0		
消耗品費	8,673		
消耗備品費	0		
交通費	121,459		
通信費	101,643		
印刷費	250		
会議費	0		
賃借料	300		
新聞図書費	850		
水道光熱費	0		
交際費	1,518		
地代家賃	231,000		
保険料	20,400		
研修費	4,700		
雑費	2,321		
支払手数料	6,478		
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	0		
その他経費計	509,592		
管理費計		2,687,920	
経常費用計			10,028,198
当期経常増減額			4,978,309
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	△ 1,130		
経常外費用計		△ 1,130	△ 1,130
税引前当期正味財産増減額			4,979,439
当期正味財産増減額			4,979,439
前期繰越正味財産額			9,344,099
次期繰越正味財産額			14,323,538

2019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								(単位:円)	
	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	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000	
NPO会員	0	0	0	0	0	0	87,500	87,500	
支援会員	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 受取寄附金									
一般	3,134,720	0	0	0	0	3,134,720	0	3,134,720	
20周年寄付	17,000	0	0	0	0	17,000	0	17,000	
書籍	397,915	0	0	0	0	397,915	0	397,915	
3. 受取助成金等									
神戸市青少年の居場所づくり事業	72,482	0	0	0	0	72,482	0	72,482	
兵庫県青少年本部助成事業	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	
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	0	0	668,590	668,590	
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	0	0	777,115	777,115	
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	0	0	0	0	
大阪コミュニティ財団助成事業	0	0	0	0	0	0	0	0	
日本郵便株式会社 年賀寄附配分助成	0	0	0	0	0	0	0	0	
ひょうごん助成金	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000	
しみん基金こうべ助成金	213,000	0	0	0	0	213,000	0	213,000	
4. 受取補助金	0	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000	
5. 事業収益	6,523,436	2,814,549	0	0	0	9,337,985	0	9,337,985	
6. その他収益	200	0	0	0	0	200	0	200	
経常収益計	10,458,753	2,864,549	0	10,000	0	13,333,302	1,673,205	15,006,507	
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	2,231,450	1,201,550	0	0	0	3,433,000	1,784,560	5,217,560	
法定福利費	350,010	188,467	0	0	0	538,477	305,258	843,735	
通勤交通費	88,582	47,698	0	0	0	136,280	88,510	224,790	
人件費計	2,670,042	1,437,715	0	0	0	4,107,757	2,178,328	6,286,085	
(2) その他経費									
謝金	0	392,423	0	30,000	0	422,423	10,000	432,423	
子ども活動費	138,625	74,644	0	0	0	213,269	0	213,269	
子ども活動交通費	47,359	25,501	0	0	0	72,860	0	72,860	
消耗品費	47,249	26,488	0	1,944	0	75,681	8,673	84,354	
消耗備品費	110,336	59,412	0	0	0	169,748	0	169,748	
交通費	91,803	49,432	0	0	0	141,235	121,459	262,694	
通信費	55,979	30,142	0	0	0	86,121	101,643	187,764	
印刷費	8,832	4,755	0	0	0	13,587	250	13,837	
会議費	5,381	2,887	0	0	0	8,268	0	8,268	
賃借料	35,789	19,271	0	0	0	55,060	300	55,360	
新聞図書費	6,455	3,476	0	0	0	9,930	850	10,780	
水道光熱費	83,348	44,879	0	0	0	128,227	0	128,227	
①ガス	9,840	5,299	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	3,588	0	0	0	10,250	0	10,250	
交際費	4,173	2,771	0	972	0	7,916	1,518	9,434	
地代家賃	658,850	360,150	0	10,000	0	1,029,000	231,000	1,260,000	
保険料	42,023	22,628	0	0	0	64,650	20,400	85,050	
研修費	161,501	86,962	0	0	0	248,463	4,700	253,163	
雑費	24,921	13,419	0	0	0	38,340	2,321	40,661	
支払手数料	11,766	6,246	0	0	0	18,132	6,478	24,610	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	
雑会費	11,680	9,520	0	6,000	0	27,200	0	27,200	
広告宣伝費	1,820	980	0	0	0	2,800	0	2,800	
車両費	180,765	97,346	0	0	0	278,111	0	278,111	
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	78,975	42,525	0	0	0	121,500	0	121,500	
その他経費計	1,807,648	1,375,957	0	48,916	0	3,232,521	509,592	3,742,113	
経常費用計	4,477,690	2,813,672	0	48,916	0	7,340,278	2,687,920	10,028,198	
当期経常増減額	5,981,063	50,877	0	△ 38,916	0	5,993,024	△ 1,014,715	4,978,309	
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. 雑損失	△ 1,130	0	0	0	0	△ 1,130	0	△ 1,130	
経常外費用計	△ 1,130	0	0	0	0	△ 1,130	0	△ 1,130	
当期正味財産会計額	5,982,193	50,877	0	△ 38,916	0	5,994,154	△ 1,014,715	4,979,439	

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	288,562	197,438
敷金	250,000	0	0	250,000	0	250,000
合計	736,000	0	0	736,000	288,562	447,438

4. 用途等が制約された助成金及び寄付金等の内訳

用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	77039	77039	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	80000	80000	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	10000	10000	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
ひょうごん助成	0	20000	20000	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
しみん基金こうべ助成	0	213000	213000	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
遺贈寄付	0	3000000	0	3000000	寄付者のご遺志により、10か年計画をたて、フリースクールForLifeならびに高校ステーションの事業に充当
善意銀行	0	50000	50000	0	垂水区社会福祉協議会助成金/発達障害の子ども学習支援事業に充当
20周年記念事業寄付	191762	17000	0	208762	団体設立20周年記念事業に充当
書籍出版	0	397915	0	397915	出版事業に充当

2020年度 活動予算

科目・摘要		金額	
I 経常収益			
1 会費収入			
NPO会員 年会費	5000円	120,000	
支援会員 年会費	3000円	90,000	210,000
2 受取寄付金			
一般		100,000	
20周年事業		200,000	
書籍出版		200,000	500,000
3 受取助成金等			
神戸市青少年の居場所づくり助成		90,000	
日本メイスン財団		171,000	
垂水区社会福祉協議会協働コーディネート事業		617,158	
協働と参画のプラットフォームコーディネート事業		700,000	
赤い羽根共同募金(親の会)		10,000	
ひょうごん助成金事業		20,000	
		0	
		0	1,608,158
4 受取補助金			
善意銀行		50,000	50,000
5 事業収入			
フリースクール事業		6,678,000	
学習・コミュニケーション事業		1,719,000	
講座事業		20,000	
親の会・通信		20,000	
連携事業		20,000	8,457,000
6 その他の収入			
受取利息		200	
雑収入			200
経常収益計			10,825,358
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給与手当		3,569,112	
法定福利費		555,000	
通勤交通費		360,000	
人件費計		4,484,112	
(2) その他経費			
謝金		420,000	
子ども活動費		250,000	
子ども活動交通費		70,000	
消耗品費		70,000	
消耗備品費		100,000	
交通費		200,000	
通信費		50,000	
印刷費		50,000	
会議費		10,000	
賃借料		60,000	
新聞図書費		10,000	
水道光熱費		120,000	
交際費		10,000	
地代家賃		1,029,000	
保険料		70,000	
研修費		150,000	
雑費		10,000	
支払手数料		30,000	
租税公課		20,000	
修繕費		0	
諸会費		30,000	
広告宣伝費		20,000	
車両費		180,000	
リース料		25,000	
減価償却費		97,200	
その他経費計		3,081,200	
事業費計			7,565,312

2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,784,556		
法定福利費	300,000		
通勤交通費	90,000		
人件費計	2,174,556		
(2) その他経費			
謝金	10,000		
子ども活動費	0		
子ども活動交通費	0		
消耗品費	10,000		
消耗備品費	10,000		
交通費	120,000		
通信費	10,000		
印刷費	10,000		
会議費	5,000		
賃借料	5,000		
新聞図書費	5,000		
水道光熱費	1,200		
交際費	5,000		
地代家賃	231,000		
保険料	10,000		
研修費	50,000		
雑費	5,000		
支払手数料	10,000		
租税公課	1,000		
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	522,500		
管理費計		2,697,056	
経常費用計			10,262,368
当期経常増減額			562,990
III 経常外収益			
1 過年度損益修正益	0		
経常外収益計		0	0
IV 経常外費用			
1 過年度損益修正損	0		
2 雑損失	0		
経常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増加額			562,990
当期正味財産増加額			562,990
前期繰越正味財産額			14,323,538
次期繰越正味財産額			14,886,528