

<資料2>

活動計算書

[税込] (単位:円)

認定NPO法人 コクレオの森

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

科目	決算		予算	
<b>I 経常収益</b>				
【受取会費】				
正会員受取会費	726,000			
賛助会員受取会費	298,500			
団体会員受取会費	20,000	1,044,500		950,000
【受取寄付金】				
受取寄付金	4,503,886	4,503,886		2,500,000
【受取助成金等】				
受取助成金	200,000			
受取補助金	2,770,000	2,970,000		2,500,000
【事業収益】				
こどもの森	34,837,500		32,728,280	
こそだての森	2,008,147		1,331,500	
おとなの森	762,324		622,000	
ミライの森	598,187		437,500	
NPO活動に必要な事業	0	38,206,158		35,119,280
【その他収益】				
受取利息	13,537		500	
貸し教室	35,200		30,000	
ブックレット	4,500		0	
書籍	120,633		80,000	
太陽光発電	65,924		50,000	
雑収益	58,616	298,410	50,000	210,500
<b>経常収益計</b>			<b>47,022,954</b>	<b>40,329,780</b>
<b>II. 経常費用</b>				
【事業費】				
(人件費)				
常勤職員給与	17,301,421		16,754,000	
常勤職員賞与	1,713,292		860,000	
非常勤職員給与	3,655,986		3,900,000	
法定福利費	3,587,139		3,000,000	
インターン通勤費	105,640			
賞与引当金繰入額	1,140,000			
退職給付引当金繰入額	2,090,000	29,593,478		24,514,000
(その他経費)				
事業支出	3,258,679		2,576,500	
期首棚卸高	448,997			
期末棚卸高	△ 298,607	3,409,069		
会議費		38,188		
福利厚生費		41,800		
旅費交通費		33,194	150,000	
通信運搬費		321,108	290,000	
消耗品費		79,520	170,000	
事務用品費		154,468	200,000	
水道光熱費(事業)		168,180	160,000	
地代家賃(事業)		783,000	783,000	
減価償却費(事業)		4,310,694	4,300,000	
研修費		397,347	420,000	
支払手数料(事業)		174,861	130,000	
支払利息(事業)		173,461	190,000	
<b>その他経費計</b>		<b>10,084,890</b>		<b>9,369,500</b>
<b>事業費計</b>			<b>39,678,368</b>	<b>33,883,500</b>

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

認定NPO法人 コクレオの森

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

科目	決算		予算	
<b>【管理費】</b>				
(人件費)				
給料 手当		1,634,083		1,100,000
<b>人件費計</b>		<b>1,634,083</b>		
(その他経費)				
通信運搬費		137,619		120,000
消耗品費		34,081		75,000
事務用品費		66,201		100,000
水道光熱費		18,687		20,000
地代家賃		87,000		87,000
減価償却費		478,966		500,000
広告宣伝費		165,740		100,000
接待交際費		6,156		20,000
保険料		155,930		156,000
諸会費		29,490		23,000
リース料		616,520		550,000
顧問料		650,933		450,000
租税公課		1,891,406		1,750,000
支払手数料		19,429		20,000
支払利息		19,273		20,000
雑費		33,585		50,000
<b>その他経費計</b>		<b>4,411,016</b>		4,041,000
<b>管理費計</b>			<b>6,045,099</b>	5,141,000
<b>経常費用計</b>			<b>45,723,467</b>	
税引前当期正味財産増減額			1,299,487	
法人税、住民税及び事業税			70,000	
当期正味財産増減額			1,229,487	
前期繰越正味財産額			91,876,620	
次期繰越正味財産額			<b>93,106,107</b>	

財務諸表の注記

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2017年12月12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。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
原価基準による売価還元法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：定額法
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理：税込経理方式

【事業別損益の内訳】

事業別損益の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	こどもの森	こそだての森	おとなの森	ミライの森	NPO活動事業	その他事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
受取会費								1,044,500	1,044,500
受取寄付金								4,503,886	4,503,886
事業収益	34,837,500	2,008,147	762,324	598,187	0		38,206,158		38,206,158
補助金収益	200,000						200,000	2,770,000	2,970,000
その他収益						298,410	298,410		298,410
<b>経常収益計</b>	<b>35,037,500</b>	<b>2,008,147</b>	<b>762,324</b>	<b>598,187</b>	<b>0</b>	<b>298,410</b>	<b>38,704,568</b>	<b>8,318,386</b>	<b>47,022,954</b>
II 経常費用									
(1) 事業費									
1. 人件費									
常勤職員 給与	13,322,094	1,730,142	865,071	865,071	519,043		17,301,421		17,301,421
常勤職員 賞与	1,319,234	171,329	85,664	85,664	51,401		1,713,292		1,713,292
法定福利費	2,762,097	358,713	179,356	179,356	107,617		3,587,139		3,587,139
非常勤職員 給与	2,815,109	365,598	182,799	182,799	109,681		3,655,986		3,655,986
通勤費	81,342	10,564	5,282	5,282	3,170		105,640		105,640
賞与引当金繰入額	877,800	114,000	57,000	57,000	34,200		1,140,000		1,140,000
退職給付引当金繰入額	1,609,300	209,000	104,500	104,500	62,700		2,090,000		2,090,000
<b>人件費計</b>	<b>22,786,976</b>	<b>2,959,346</b>	<b>1,479,672</b>	<b>1,479,672</b>	<b>887,812</b>		<b>29,593,478</b>		<b>29,593,478</b>
2. その他経費									
事業支出	2,237,637	600,403	163,818	185,323	71,498	0	3,258,679		3,258,679
期首棚卸高						448,997	448,997		448,997
期末棚卸高						(298,607)	(298,607)		(298,607)
会議費	29,404	3,818	1,909	1,909	1,148		38,188		38,188
福利厚生費	32,186	4,180	2,090	2,090	1,254		41,800		41,800
旅費交通費	25,559	3,319	1,659	1,659	998		33,194		33,194
通信運搬費	247,253	32,110	16,055	16,055	9,635		321,108		321,108
消耗品費	61,230	7,952	3,976	3,976	2,386		79,520		79,520
事務用品費	118,940	15,446	7,723	7,723	4,636		154,468		154,468
水道光熱費	129,498	16,818	8,409	8,409	5,046		168,180		168,180
地代 家賃	602,910	78,300	39,150	39,150	23,490		783,000		783,000
減価償却費	3,319,234	431,069	215,534	215,534	129,323		4,310,694		4,310,694
研修費	305,957	39,734	19,867	19,867	11,922		397,347		397,347
支払手数料						174,861	174,861		174,861
支払 利息(事業)						173,461	173,461		173,461
<b>その他経費計</b>	<b>7,109,808</b>	<b>1,233,149</b>	<b>480,190</b>	<b>501,695</b>	<b>261,336</b>	<b>498,712</b>	<b>10,084,890</b>	<b>0</b>	<b>10,084,890</b>
<b>事業費計</b>	<b>29,896,784</b>	<b>4,192,495</b>	<b>1,959,862</b>	<b>1,981,367</b>	<b>1,149,148</b>	<b>498,712</b>	<b>39,678,368</b>	<b>0</b>	<b>39,678,368</b>
(2) 管理費									
1. 人件費									
事務職員給与								1,634,083	1,634,083
<b>人件費計</b>								<b>1,634,083</b>	<b>1,634,083</b>
2. その他経費									
通信運搬費								137,619	137,619
消耗品費								34,081	34,081
事務用品費								66,201	66,201
水道光熱費								18,687	18,687
地代 家賃								87,000	87,000
減価償却費								478,966	478,966
広告宣伝費								165,740	165,740
接待交際費								6,156	6,156
保険料								155,930	155,930
諸会費								29,490	29,490
リース料								616,520	616,520
顧問料								650,933	650,933
租税 公課								1,891,406	1,891,406
支払手数料								19,429	19,429
支払 利息								19,273	19,273
雑費								33,585	33,585
<b>その他経費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,411,016</b>	<b>4,411,016</b>
<b>管理費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,045,099</b>	<b>6,045,099</b>
<b>経常費用計</b>	<b>29,896,784</b>	<b>4,192,495</b>	<b>1,959,862</b>	<b>1,981,367</b>	<b>1,149,148</b>	<b>498,712</b>	<b>39,678,368</b>	<b>6,045,099</b>	<b>45,723,467</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>5,140,716</b>	<b>(2,184,348)</b>	<b>(1,197,538)</b>	<b>(1,383,180)</b>	<b>(1,149,148)</b>	<b>(200,302)</b>	<b>(973,800)</b>	<b>2,273,287</b>	<b>1,299,487</b>

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使途等が制約された寄附等の内訳は以下のとおりです。当法人の正味財産は 93,106,107円ですが、そのうち1,155,712円は困窮ひとり親家庭支援などに使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は91,950,395円です。困窮ひとり親家庭支援は、寄付者の希望により昨年度のコーラム基金を引き継ぎました。

[税込] (単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
困窮ひとり親家庭支援	1,174,020	300,000	360,000	1,114,020	
ICT環境整備	0	300,000	300,000	0	
ロハスinこどもの森	0	60,000	18,308	41,692	
アクサユネスコ助成金	0	200,000	200,000	0	
合計	1,174,020	860,000	878,308	1,155,712	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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 小学部校舎	65,000,000	0	0	65,000,000	32,590,000	32,410,000
建物 中学部校舎	19,253,568	0	0	19,253,568	4,723,541	14,530,027
建物 付属設備 3階物置	932,580	0	0	932,580	551,776	380,804
連絡通路 (初等部・中等部)	372,600	0	0	372,600	139,725	232,875
太陽光発電設備	5,024,250	0	0	5,024,250	4,906,926	117,324
中学部 避難梯子	400,000	0	0	400,000	46,800	353,200
太陽光発電充電設備	0	1,660,880	0	1,660,880	254,253	1,406,627
(投資その他の資産)						
出資金	0	50,000	0	50,000	0	50,000
合計	90,982,998	1,710,880	0	92,693,878	43,213,021	49,480,857

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	22,500,000	0	2,531,750	19,968,250
長期借入金 (大阪信用金庫)	7,838,000	3,000,000	1,962,000	8,876,000
合計	30,338,000	3,000,000	4,493,750	28,844,250

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

科目	財務諸表に計上金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等取引
(活動計算書)			
受取寄付金	4,503,886	3,122,006	0
こどもの森	34,837,500	2,477,200	0
地代家賃	870,000	870,000	0
常勤職員 給与	17,301,421	11,488,026	0
常勤職員 賞与	1,713,292	1,141,646	0
事業支出	3,258,679	213,349	0
活動計算書計	62,484,778	19,312,227	0
(貸借対照表)			
長期借入金	28,844,250	19,968,250	0
貸借対照表計	28,844,250	19,968,250	0