

**特定非営利活動法人 atamista**

**財務諸表の注記（計画）**

- 財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日NPO法人会計基準協議会)によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。
- 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

**3. 事業別損益の計画**

2018年度（2018.4.1～2019.3.31）の事業別損益の計画は以下の通りです。（単位：円）

科 目	まちづくり講座	創業支援	視察研修受入・講演等	事業費合計	管理	合計
I 経常収益						
1 受取会費					120,000	120,000
2 受取寄付金						
3 受取助成金						
4 事業収益		60,000	9,380,000	9,440,000		9,440,000
自主事業収益						
受託事業収益						
5 その他収益						
受取 利息						
雑 収 入						
経常収益計	0	60,000	9,380,000	9,440,000	120,000	9,560,000
II 経常費用						
1 事業費						
(1) 人件費						
給与 手当		222,000	1,887,000	2,109,000	111,000	2,220,000
役員 報酬		240,000	2,040,000	2,280,000	120,000	2,400,000
アルバイト給料						
ボランティア評価費用						
インターン活動支援金						
インターンシップ保険						
退職給付費用						
法定福利費		69,476	590,549	660,026	34,738	694,764
通勤費						
福利厚生費						
人件費 計	0	531,476	4,517,549	5,049,026	265,738	5,314,764
(2) その他経費						
売上 原価			2,814,000	2,814,000		2,814,000
業務委託費			120,000	320,000		320,000
諸 謝 金		200,000				
印刷製本費						
通 信 費						
荷造 運賃						
水道光熱費						
旅費交通費		12,000	102,000	114,000	6,000	120,000
広告宣伝費		5,000	42,500	47,500	2,500	50,000
接待交際費						
会 議 費					10,000	10,000
消耗 品費		2,000	17,000	19,000	21,000	40,000
備品消耗品費						
新聞図書費						
修 繕 費						
工 事 費						
地代 家賃						
車両燃料費						
保 険 料						
施設等評価費用						
租税 公課		10,000	85,000	95,000	7,000	102,000
諸 会 費		800	6,800	7,600	56,400	64,000
研 修 費						
慶 弔 費		5,000	42,500	47,500	2,500	50,000
賃 借 料		29,430	250,155	279,585	14,715	294,300
リース 料						
支払手数料		17,500	148,750	166,250	108,750	275,000
減価償却費						
支払 利息						
雑 費						
雑 損 失						
貸倒引当金						
貸倒 損失						
その他経費 計	0	281,730	3,628,705	3,910,435	228,865	4,139,300
経常費用計	0	813,206	8,146,254	8,959,461	494,603	9,454,064
当期経常増減額	0	▲ 753,206	1,233,746	480,539	▲ 374,603	105,936

**4. 借入金を増減の内訳（計画）**

（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	0	2,000,000	0	2,000,000
三島信用金庫 借入金	0	0	0	0
静岡銀行 借入金	5,262,945	0	5,262,945	0

**5. 貸付金を増減の内訳（計画）**

（単位：円）

科 目	期首残高	当期貸付	当期返済	期末残高
株式会社machimori	3,000,000	0	3,000,000	0

特定非営利活動法人 atamista

活動予算書

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日NPO法人会計基準協議会)によっています。

平成30年4月1日から31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	120,000	
一般会員受取会費		
賛助会員受取会費		
法人・団体会員受取会費		120,000
2 受取寄付金		0
3 受取助成金		
受取民間助成金		0
受取国庫助成金		0
4 事業収益		
自主事業収益	9,440,000	
受託事業収益		9,440,000
5 その他収益		
受取利息		
雑収入		0
経常収益計		9,560,000
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給与 手当	2,109,000	
役員 報酬	2,280,000	
アルバイト給料		
ボランティア評価費用		
インターン活動支援金		
インターンシップ保険		
退職給付費用		
法定福利費	660,026	
通勤費		
福利厚生費		
人件費 計	5,049,026	
(2) その他経費		
売上 原価		
業務委託費	2,814,000	
諸 謝 金	320,000	
印刷製本費		
通 信 費		
荷造 運賃		
水道光熱費		
旅費交通費	114,000	
広告宣伝費	47,500	

接待交際費			
会議費			
消耗品費	19,000		
備品消耗品費			
新聞図書費			
修繕費			
工事費			
地代家賃			
車両燃料費			
保険料			
施設等評価費用			
租税公課	95,000		
諸会費	7,600		
研修費			
慶弔費	47,500		
賃借料	279,585		
リース料			
支払手数料	166,250		
減価償却費			
支払利息			
雑費			
雑損失			
貸倒引当金			
貸倒損失			
その他経費計	3,910,435		
事業費計		8,959,461	
2 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	111,000		
役員報酬	120,000		
アルバイト給料			
ボランティア評価費用			
インターン活動支援金			
インターンシップ保険			
退職給付費用			
法定福利費	34,738		
通勤費			
福利厚生費			
人件費計	265,738		
(2) その他経費			
売上原価			
業務委託費			
諸謝金			
印刷製本費			
通信費			
荷造運賃			
水道光熱費			

旅費交通費	6,000		
広告宣伝費	2,500		
接待交際費			
会 議 費	10,000		
消耗 品費	21,000		
備品消耗品費			
新聞図書費			
修 繕 費			
工 事 費			
地代 家賃			
車両燃料費			
保険料			
施設等評価費用			
租税 公課	7,000		
諸 会 費	56,400		
研 修 費			
慶弔費	2,500		
賃 借 料	14,715		
リース 料			
支払手数料	108,750		
減価償却費			
支払 利息			
雑 費			
雑 損 失			
貸倒引当金			
貸倒 損失			
その他経費 計	228,865		
管理費計		494,603	
経常費用計			9,454,064
税引前当期正味財産増減額			105,936
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			34,936
前期繰越正味財産額			▲ 2,342,456
次期繰越正味財産額			▲ 2,307,520