

2022年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書
自 2022年4月1日 至 2023年3月31日

特定非営利活動法人 ふぉーらいふ

(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	110,000		
支援会員 年会費3,000	115,000	225,000	
2.受取寄付金			
一般	492,031		
20周年事業	26,500		
書籍出版	0		
クラウドファンディング(パブリックリソース財団)	0	518,531	
3.受取助成金等			
神戸市青少年育成事業	0		
神戸市垂水区社会福祉協議会協働コーディネート事業	715,000		
神戸市協働事業	760,310		
神戸市地域課題に取り組むNPO等補助金事業	500,000		
赤い羽根共同募金(親の会)	0		
大阪コミュニティ財団	100,000		
子どもの福祉のための助成	500,000	2,575,310	
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	5,388,800		
フリースクール低学年部あかでみあ事業	605,900		
トワイライトスペースたるみ事業	0		
学習・コミュニケーション事業	208,992		
講座事業	466,447		
親の会・通信事業	47,700		
連携事業	0	6,717,839	
6.その他収益			
雑収入	0		
受取利息	69	69	
経常収益計			10,086,749
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給料手当	5,483,140		
法定福利費	750,973		
通勤交通費	469,260		
人件費計	6,703,373		
(2)その他経費			
謝金	539,000		
子ども活動費	555,196		
子ども活動交通費	70,730		
消耗品費	68,164		
消耗備品費	191,400		
交通費	144,412		
通信費	177,360		
印刷費	18,501		
会議費	470		
賃借料	30,300		
新聞図書費	45,610		
水道光熱費	167,734		
交際費	6,475		
地代家賃	1,020,000		
保険料	84,950		
研修費	66,000		
雑費	5,261		
支払手数料	31,854		
租税公課	0		
修繕費	0		
諸会費	42,200		
広告宣伝費	2,000		
車両費	175,517		
リース料	0		
減価償却費	0		
その他経費計	3,443,134		
事業費計		10,146,507	

2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	1,955,040		
法定福利費	330,388		
通勤交通費	136,640		
人件費計	2,422,068		
(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	3,694		
消耗備品費	2,084		
交通費	21,056		
通信費	24,808		
印刷費	0		
会議費	0		
賃借料	1,600		
新聞図書費	0		
水道光熱費	41,934		
交際費	1,080		
地代家賃	240,000		
保険料	120,000		
研修費	30,000		
雑費	307		
支払手数料	5,605		
租税公課	200		
修繕費	0		
諸会費	0		
広告宣伝費	0		
車両費	5,000		
リース料	0		
減価償却費	0		
その他経費計	497,368		
管理費計		2,919,436	
経常費用計			13,065,943
当期経常増減額			△ 2,979,194
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	0		
経常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増減額			△ 2,979,194
当期正味財産増減額			△ 2,979,194
前期繰越正味財産額			16,128,489
次期繰越正味財産額			13,149,295

2022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・2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準、協議会)によります。

(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、税込経理方式によります。

2. 事業別損益の状況

科目									(単位:円)	
	フリースクール事業	低学年部あかてみあ事業	トワイライトスペースたるみ事業	学習・コミュニケーション事業	講座事業	親の会・通信事業	遺珠事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費										
NPO会員 年会費5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	110,000	110,000
支援会員 年会費3,000	85,000	30,000	0	0	0	0	0	115,000	0	115,000
2. 受取寄附金										
一般	465,531	0	0	0	0	0	0	465,531	26,500	492,031
20周年事業	26,500	0	0	0	0	0	0	26,500	0	26,500
書籍出版	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ｸﾗﾌﾞﾌｫﾝﾄﾞｲﾝｸﾞ(ｵﾞﾌﾞﾗｯｸﾞﾘﾝｸﾞ財団)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等										
神戸市青少年育成事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
神戸市東水区社会福祉協議会協働コーディネート	0	0	0	0	0	0	0	0	715,000	715,000
神戸市協働事業	0	0	0	0	0	0	0	0	760,310	760,310
神戸市地域課題に取り組むNPO等補助金事業	0	0	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000
赤い羽根共同基金(親の会)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
大阪コミュニティ財団	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000
子どもの福祉のための助成	0	0	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000
4. 受取補助金										
善意銀行	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
5. 事業収益										
フリースクール事業	5,388,800	0	0	0	0	0	0	5,388,800	0	5,388,800
フリースクール低学年部あてみあ事業	0	605,900	0	0	0	0	0	605,900	0	605,900
トワイライトスペースたるみ事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
学習・コミュニケーション事業	0	0	208,992	0	0	0	0	208,992	0	208,992
講座事業	0	0	0	0	466,447	0	0	466,447	0	466,447
親の会・通信事業	0	0	0	0	0	47,700	0	47,700	0	47,700
遺珠事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. その他収益										
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	69	69
経常収益計	5,965,831	635,900	1,100,000	258,992	466,447	47,700	0	8,474,870	1,611,879	10,086,749
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	4,020,972	731,084	731,084	0	0	0	0	5,483,140	1,955,040	7,438,180
法定福利費	550,717	100,128	100,128	0	0	0	0	750,973	330,388	1,081,361
通勤交通費	344,124	62,568	62,568	0	0	0	0	469,260	136,640	605,900
人件費計	4,915,813	893,780	893,780	0	0	0	0	6,703,373	2,422,068	9,125,441
(2) その他経費										
謝金	135,000	0	209,000	155,000	0	40,000	0	539,000	0	539,000
子ども活動費	555,196	0	0	0	0	0	0	555,196	0	555,196
子ども活動交通費	70,730	0	0	0	0	0	0	70,730	0	70,730
消耗品費	61,803	327	6,034	0	0	0	0	68,164	3,674	71,838
消耗品費	3,480	0	187,920	0	0	0	0	191,400	2,084	193,484
交通費	62,892	6,160	69,440	920	0	5,000	0	144,412	21,056	165,468
通信費	118,713	1,708	56,939	0	0	0	0	177,360	24,808	202,168
印刷費	1,425	2,299	14,777	0	0	0	0	18,501	0	18,501
会議費	0	0	0	0	0	0	470	470	0	470
賃借料	23,800	0	6,500	0	0	0	0	30,300	1,600	31,900
新聞図書費	45,610	0	0	0	0	0	0	45,610	0	45,610
水道光熱費	167,734	0	0	0	0	0	0	167,734	41,934	209,668
①ガス	13,836	0	0	0	0	0	0	13,836	0	13,836
②電気	131,727	0	0	0	0	0	0	131,727	0	131,727
③水道	18,216	0	0	0	0	0	0	18,216	0	18,216
④灯油	21,200	0	0	0	0	0	0	21,200	0	21,200
文房具	1,783	0	3,612	0	0	0	0	6,475	1,080	7,555
地代家賃	805,000	42,000	95,000	66,000	0	12,000	0	1,020,000	240,000	1,260,000
保険料	82,550	2,400	0	0	0	0	0	84,950	120,000	204,950
研修費	66,000	0	0	0	0	0	0	66,000	30,000	96,000
雑費	5,261	0	0	0	0	0	0	5,261	307	5,568
支払手数料	23,544	1,375	935	6,000	0	0	0	31,854	5,605	37,459
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	200	200
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑会費	42,200	0	0	0	0	0	0	42,200	0	42,200
広告宣伝費	0	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000
車両費	175,517	0	0	0	0	0	0	175,517	5,000	180,517
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	2,448,238	56,269	652,157	227,920	0	58,550	0	3,443,134	497,368	3,940,502
経常費用計	7,364,051	950,049	1,545,937	227,920	0	58,550	0	10,146,507	2,919,436	13,065,943
当期経常増減額	△ 1,398,220	△ 314,149	△ 445,937	31,072	466,447	△ 10,850	0	△ 1,671,637	△ 1,307,557	△ 2,979,194
III 経常外収益										
1. 過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	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	0	0
2. 雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産合計額	△ 1,398,220	△ 314,149	△ 445,937	31,072	466,447	△ 10,850	0	△ 1,671,637	△ 1,307,557	△ 2,979,194

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	1	0	0	1	0	1
敷金	250,000	0	0	250,000	0	250,000
合計	250,001	0	0	250,001	0	250,001

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
大阪コミュニティ財団	0	100000	100000	0	トワイライトスペースたるみの事業に充当
子どもの福祉のための助成	0	500000	500000	0	トワイライトスペースたるみの事業に充当
遺贈寄付	2400000	0	300000	2100000	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	0	50000	東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
20周年記念事業寄付	432012	26500	0	458512	団体設立20周年記念事業に充当
書籍出版	402915	0	0	402915	出版事業に充当
ｸﾗﾌﾞﾌｫﾝﾄﾞｲﾝｸﾞ(ｵﾞﾌﾞﾗｯｸﾞﾘﾝｸﾞ財団)	44895	0	0	44895	子どもを守る・自分を守るために学ぶ機会と子どもの権利プロジェクトの実施に必要な、費用の目標額210,000円をめぐり寄付を募っており、目標額に達した時点で執行する予定
神戸市地域課題に取り組むNPO補助金	0	500000	500000	0	トワイライトスペースたるみの事業に対し、当期に交付決定を受けた補助金500,000円は次期に入金予定です。ただし、このうち500,000円は当期に事業実施済みのため、当期の未収助成金として計上している
神戸市東水区まちづくり課協働事業委託費	0	760310	760310	0	東水区まちづくり課との協働事業に対し、当期に交付決定を受けた委託金760,310円は次期に入金予定です。ただし、このうち760,310円は当期に事業実施済みのため、当期の未収助成金として計上している