

活動計算書

平成30年 1月 1日 ~ 平成30年 12月 31日 まで

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|---------------------|------------------|-------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 受取入会金 | 27,000 | |
| 正会員受取会費 | 515,000 | |
| 賛助会員会費 | 9,000 | |
| 団体・企業受取会費 | 70,000 | 621,000 |
| 2. 受取寄附金 | | |
| 寄付金収入 | 1,272,710 | 1,272,710 |
| 3. 受取助成金等 | | |
| 受取助成金 | 405,000 | |
| 受取補助金 | 30,000 | 435,000 |
| 3. 事業収益 | | |
| WEBシステム情報交流事業 | 600,000 | |
| 環境保全事業収入 | 319,558 | |
| 医療福祉健康促進事業 | 1,255,500 | |
| コミュニティ構築事業 | 3,305,673 | |
| 必要事業 | 597,990 | 6,078,721 |
| 5. その他収益 | | |
| 雑収益 | 1,435,768 | |
| 受取利息 | 591 | 1,436,359 |
| 経常収益計 | | 9,843,790 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 4,456,500 | |
| 雑給 | 258,916 | |
| 法定福利費 | 30,319 | |
| 人件費計 | 4,745,735 | |
| (2) その他経費 | | |
| 売上原価 | 1,597,314 | |
| 旅費交通費 | 55,280 | |
| 通信費 | 17,388 | |
| 寄付金 | 3,000 | |
| 会議費 | 3,780 | |
| 減価償却費 | 1,493,459 | |
| 賃借料 | 220,710 | |
| 地代家賃 | 27,000 | |
| リース料 | 44,064 | |
| 保険料 | 258,370 | |
| 修繕費 | 392,702 | |
| 水道光熱費 | 54,931 | |
| 燃料費 | 196,723 | |
| 消耗品費 | 756,185 | |
| 租税公課 | 36,200 | |
| 運賃 | 181,573 | |
| 事務用品費 | 22,654 | |
| 広告宣伝費 | 109,284 | |
| 支払手数料 | 38,836 | |
| 諸会費 | 15,500 | |
| その他経費計 | 5,524,953 | |
| 事業費計 | | 10,270,688 |
| 2. 管理費 | | |
| 法定福利費 | 625,204 | |
| 旅費交通費 | 2,240 | |
| 通信費 | 302,235 | |
| 会議費 | 2,388 | |
| 賃借料 | 17,000 | |
| 地代家賃 | 840,000 | |
| 修繕費 | 45,000 | |
| 水道光熱費 | 276,707 | |
| 消耗品費 | 153,933 | |
| 租税公課 | 86,368 | |
| 運賃 | 6,077 | |
| 事務用品費 | 7,126 | |
| 広告宣伝費 | 57,824 | |
| 支払手数料 | 552,164 | |
| 諸会費 | 33,600 | |
| その他経費計 | 3,007,866 | |
| 管理費計 | | 3,007,866 |
| 経常費用計 | | 13,278,554 |
| 当期経常増減額 | | △ 3,434,764 |
| III 経常外収益 | | |
| 1. 過年度損益修正益 | 3,750 | |
| 経常外収益計 | | 3,750 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | △ 3,431,014 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 68,500 |
| 当期正味財産増減額 | | △ 3,499,514 |
| 前期繰越正味財産額 | | 64,633,210 |
| 次期繰越正味財産額 | | 61,133,696 |

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 Earth as Mother

平成30年12月31日現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準は低価法により、評価方法は平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産:定率法
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。
無形固定資産:定額法
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。
(明細は別紙)

【固定資産の増減内訳】

(単位:円)

| 科目 | 期首取得価格 | 取得 | 減少 | 期末取得価格 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価格 |
|--------|-----------|-----------|----|-----------|-----------|-----------|
| 構築物 | 467,787 | | | 467,787 | 32,830 | 434,957 |
| 機械装置 | 135,136 | 1,188,000 | | 1,323,136 | 352,283 | 970,853 |
| 車両運搬具 | 1,591,573 | | 1 | 1,591,572 | 1,039,946 | 551,626 |
| 工具器具備品 | 153,900 | | | 153,900 | 68,400 | 85,500 |
| 合計 | 2,348,396 | 1,188,000 | 1 | 3,536,395 | 1,493,459 | 2,042,936 |

【借入金の増減内訳】

(単位:円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|-------|---------|------|------|---------|
| 短期借入金 | 270,000 | | | 270,000 |
| 長期借入金 | 686,961 | | | 686,961 |
| 合計 | 956,961 | 0 | 0 | 956,961 |

【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。

(単位:円)

| 科目 | 財務諸表に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|-------|--------------|--------------|
| 短期借入金 | 270,000 | 270,000 |
| 長期借入金 | 686,961 | 686,961 |
| 合計 | 956,961 | 956,961 |

事業費の内訳(別紙)

特定非営利活動法人 Earth as Mother

2018年12月31日現在

| 科目 | WEBシステム情報交流事業 | 環境保全事業収入 | 医療福祉健康促進事業 | コミュニティ構築事業 | 社会的包摂推進事業 | 必要事業 | 管理 | 合計 |
|---------------|---------------|----------|------------|------------|------------|----------|-----------|------------|
| 【事業収益】 | | | | | | | | |
| 受取会費 | | | | | | | 621,000 | 621,000 |
| 受取寄付金 | | | | | | | 1,272,710 | 1,272,710 |
| 受取助成金等 | | | | | | | 435,000 | 435,000 |
| WEBシステム情報交流事業 | 600,000 | | | | | | | 600,000 |
| 環境保全事業収入 | | 319,558 | | | | | | 319,558 |
| 医療福祉健康促進事業 | | | 1,255,500 | | | | | 1,255,500 |
| コミュニティ構築事業 | | | | 3,305,673 | | | | 3,305,673 |
| 社会的包摂推進事業 | | | | | 0 | | | 0 |
| 必要事業 | | | | | | 597,990 | | 597,990 |
| その他収益 | | | | | | | 1,436,359 | 1,436,359 |
| 事業収入 計 | 600,000 | 319,558 | 1,255,500 | 3,305,673 | 0 | 597,990 | 3,765,069 | 9,843,790 |
| 【事業支出】 | | | | | | | | |
| (人件費) | | | | | | | | |
| 給与手当 | | | | 1,456,500 | 3,000,000 | | | 4,456,500 |
| 雑給 | | | | | | 258,916 | | 258,916 |
| 法定福利費 | | | | 9,050 | 21,269 | | | 30,319 |
| 人件費 計 | 0 | 0 | 0 | 1,465,550 | 3,021,269 | 258,916 | 0 | 4,745,735 |
| (その他経費) | | | | | | | | |
| 期首棚卸高 | | | | 78,793 | | | | 78,793 |
| 仕入高 | | 82,467 | | 1,161,415 | | 190,235 | 227,545 | 1,661,662 |
| 期末棚卸高 | | | | -143,141 | | | | -143,141 |
| 旅費交通費 | | | | | | 55,280 | | 55,280 |
| 通信費 | | 246 | | 5,174 | | 11,968 | | 17,388 |
| 寄付金 | 3,000 | | | | | | | 3,000 |
| 会議費 | | | | | | 3,780 | | 3,780 |
| 減価償却費 | | | | 1,493,459 | | | | 1,493,459 |
| 賃借料 | | 2,600 | 3,200 | 74,610 | | 140,300 | | 220,710 |
| 地代家賃 | | | | 27,000 | | | | 27,000 |
| リース料 | | | | | | 44,064 | | 44,064 |
| 保険料 | | 1,830 | | 251,860 | | 4,680 | | 258,370 |
| 修繕費 | | | | 392,702 | | | | 392,702 |
| 水道光熱費 | | | | 54,931 | | | | 54,931 |
| 燃料費 | | | | 196,723 | | | | 196,723 |
| 消耗品費 | | 9,275 | | 721,218 | | 25,692 | | 756,185 |
| 租税公課 | | | | 36,200 | | | | 36,200 |
| 運賃 | 2,084 | | | 177,416 | | 1,533 | | 181,573 |
| 事務用品費 | | 1,500 | | 4,974 | | 16,180 | | 22,654 |
| 広告宣伝費 | | 1,550 | 9,691 | 26,460 | | 71,583 | | 109,284 |
| 支払手数料 | | 702 | | 27,280 | 9,072 | 1,782 | | 38,836 |
| 諸会費 | | 5,000 | | 10,500 | | | | 15,500 |
| その他経費 計 | 5,084 | 105,710 | 12,891 | 4,597,574 | 9,072 | 567,077 | 227,545 | 5,524,953 |
| 事業支出 計 | 5,084 | 105,710 | 12,891 | 6,063,124 | 3,030,341 | 825,993 | 227,545 | 10,270,688 |
| 事業収支 | 594,916 | 213,848 | 1,242,609 | -2,757,451 | -3,030,341 | -228,003 | 3,537,524 | -426,898 |
| 【管理支出】 | | | | | | | | |
| (その他経費) | | | | | | | | |
| 法定福利費 | | | | | | | 625,204 | 625,204 |
| 旅費交通費 | | | | | | | 2,240 | 2,240 |
| 通信費 | | | | 10,777 | | | 291,458 | 302,235 |
| 会議費 | | | | | | | 2,388 | 2,388 |
| 賃借料 | | | | | | | 17,000 | 17,000 |
| 地代家賃 | | | | | | | 840,000 | 840,000 |
| 修繕費 | | | | | | | 45,000 | 45,000 |
| 水道光熱費 | | | | | | | 276,707 | 276,707 |
| 消耗品費 | | | | | | | 153,933 | 153,933 |
| 租税公課 | | | | | | | 86,368 | 86,368 |
| 運賃 | | | | | | | 6,077 | 6,077 |
| 事務用品費 | | | | | | | 7,126 | 7,126 |
| 広告宣伝費 | | | | | | | 57,824 | 57,824 |
| 支払手数料 | | | | | | | 552,164 | 552,164 |
| 諸会費 | | | | | | | 33,600 | 33,600 |
| その他経費 計 | 0 | 0 | 0 | 10,777 | 0 | 0 | 2,997,089 | 3,007,866 |
| 管理支出 計 | 0 | 0 | 0 | 10,777 | 0 | 0 | 2,997,089 | 3,007,866 |
| 経常収支 | 2,084 | 540 | 0 | -2,768,228 | -3,030,341 | -228,003 | 540,435 | -3,434,764 |