

(活動計算書)

平成30年度 活動計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで
特定非営利活動法人おひさまとまちづくり

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0	0	0
賛助会員会費	0	0	0
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	0
施設等受入評価益	0	0	0
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	0	0	0
4. 事業収益			
事業収益	3,485,223	0	3,485,223
5. その他収益			
受取利息	24	0	24
雑収益	0	0	0
受取配当金	1,500	0	1,500
			1,524
経常収益計	3,486,747	0	3,486,747
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,220,000	0	1,220,000
法定福利費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
人件費計	1,220,000	0	1,220,000
(2) その他経費			
会議費	1,503	0	1,503
旅費交通費	125,360	0	125,360
施設等評価費用	0	0	0
減価償却費	1,208,550	0	1,208,550
支払利息	111,747	0	111,747
その他	473,678	0	473,678
その他経費計	1,920,838	0	1,920,838
事業費計	3,140,838	0	3,140,838
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	130,600	0	130,600
法定福利費	23,116	0	23,116
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
人件費計	153,716	0	153,716
(2) その他経費			
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
支払利息	0	0	0
その他	0	0	0
その他経費計	0	0	0
管理費計	153,716	0	153,716
経常費用計	3,294,554	0	3,294,554
当期経常増減額	192,193	0	192,193
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額			0
税引前登記正味財産増減額	192,193	0	192,193
法人税、住民税及び事業税	21,000	0	21,000
当期正味財産増減額			171,193
前期繰越正味財産額			1,118,551
次期繰越正味財産額			1,289,744

財務諸表の注記

1. 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 2017年12月12日改正 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、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(4) 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

事業別損益の状況は添付資料①の通りです。

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れはありません。

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
事業③活動員 3名×0.5日間	16,200	単価は当法人の謝金ルールによっています。

5. 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付等はありません。当法人の正味財産は1,289,744円です。

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0
太陽光発電設備	16,498,540	0	0	16,498,540	7,317,971	9,180,569
無形固定資産						
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
合 計	16,498,540	0	0	16,498,540	7,317,971	9,180,569

7. 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
掛川信用金庫	12,360,000	0	1,104,000	11,256,000

8. 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
(活動計算書)		
	0	0
合 計	0	0