

活動計算書

2022(令和4)年4月1日～2023(令和5)年3月31日

[税込] (単位:円)

科 目	金 額	
【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	200,000	
準会員受取会費	93,000	293,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		4,332,709
【受取助成金等】		
受取助成金	3,177,097	
受取補助金	1,308,752	4,485,849
【事業収益】		
自主事業収益	3,354,725	
受託事業収益	42,137,996	
事業収益2	1,090,406	46,583,127
【その他収益】		
受取利息	132	
雑収益	4,296	4,428
経常収益計		55,699,113
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
役員報酬(事業)	2,640,000	
給料手当(事業)	30,139,837	
法定福利費(事業)	3,492,558	
通勤費(事業)	765,906	
福利厚生費(事業)	35,845	
人件費計	37,074,146	
(その他経費)		
売上原価	35,200	
業務委託費	1,810,802	
諸謝金	1,500,779	
印刷製本費(事業)	2,421,192	
図書費(事業)	36,710	
旅費交通費(事業)	711,855	
ICT通信費(事業)	300,488	
通信運搬費(事業)	797,249	
広告宣伝費(事業)	4,076	
消耗品費(事業)	420,958	
水道光熱費(事業)	517,804	
地代家賃(事業)	1,386,000	
賃借料(事業)	1,582,576	
減価償却費(事業)	94,564	
保険料(事業)	206,960	
諸会費(事業)	138,000	
租税公課(事業)	83,200	
研修費	66,400	
支払手数料(事業)	71,574	
決済手数料(事業)	235,777	
食材費	56,088	
顧問料(事業)	376,200	
雑費(事業)	81,939	
その他経費計	12,936,391	
事業費計		50,010,537
【管理費】		

[税込] (単位: 円)

科 目	金 額	
(人件費)		
役員 報酬	600,000	
福利厚生費	73,480	
人件費計	673,480	
(その他経費)		
印刷製本費	400	
会 議 費	720	
旅費交通費	4,200	
消耗品 費	601	
接待交際費	6,698	
新聞図書費	40,800	
諸 会 費	31,000	
租税 公課	2,117,400	
支払手数料	385	
支払 利息	23,995	
雑 費	4,800	
その他経費計	2,230,999	
管理費 計		2,904,479
経常費用 計		52,915,016
当期経常増減額		2,784,097
【経常外収益】		
過年度損益修正益		1,074,000
経常外収益 計		1,074,000
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		3,858,097
法人税、住民税及び事業税		131,000
当期正味財産増減額		3,727,097
前期繰越正味財産額		△ 4,625,518
次期繰越正味財産額		△ 898,421

法人名： 特定非営利活動法人 長野県NPOセンター

財務諸表の注記

2022(令和4)年4月1日～2023(令和5)年3月31日

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
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定率法を採用しています。
なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しています。
- (3) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込方式を採用しています。

2. 事業別損益の内訳

(別紙記載)

3. 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
什器備品	346,500			346,500	346,499	1
その他の有形固定資産	283,690			283,690	283,690	0
合 計	630,190	0	0	630,190	630,189	1

4. 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
長期借入金	7,500,000	0	0	7,500,000
合 計	7,500,000	0	0	7,500,000

【別紙】事業別損益の内訳

事業別損益の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	SDGs推進事業	地域循環共生圏推進事業	教育機関との協働事業	他団体との協働事業	長野市受託事業	佐久市受託事業	災害支援事業	佐久地域防災マップ作成事業	NPO広報発信事業	就労準備支援事業	若者の社会・地域参画促進事業	NPO活動支援事業	地縁組織との協働事業	合計
I 経常収益														
受取会費												293,000		293,000
受取寄付金							402,229		70,000		3,437,196	423,284		4,332,709
受取助成金				1,633,000					500,000		1,044,097			3,177,097
受取補助金	22,540	401,500	180,000									704,712		1,308,752
自主事業	383,980	13,000	410,694	538,527	140,509		213,503		857,700		37,000	299,812	460,000	3,354,725
事業収益	144,923		65,691	751,812			92,800	10,000			10,000	15,180		1,090,406
受託事業収益				180,000	11,511,600	13,698,300	200,000	3,843,291		10,500,000	1,599,805		605,000	42,137,996
その他収益				0								4,428		4,428
経常収益計	551,443	414,500	656,385	3,103,339	11,652,109	13,698,300	908,532	3,853,291	1,427,700	10,500,000	6,128,098	1,740,416	1,065,000	55,699,113
II. 事業費														
(1) 人件費														
役員報酬(事業)		467,000		715,000		324,000	216,000	756,000					162,000	2,640,000
給料 手当(事業)	324,000	288,000	338,310	595,140	7,127,235	8,775,215	3,600	1,905,787	745,500	5,516,400	2,875,870	1,644,780		30,139,837
法定福利費(事業)					821,331	699,586		124,105	0	724,759	292,795	829,982		3,492,558
通勤費(事業)					82,225	58,920		19,880	0	392,855	67,881	144,145		765,906
福利厚生費(事業)				7,169	7,169				0	14,338		7,169		35,845
人件費計	324,000	755,000	338,310	1,317,309	8,037,960	9,857,721	219,600	2,805,772	745,500	6,648,352	3,236,546	2,626,076	162,000	37,074,146
(2) その他経費														
仕入高												35,200		35,200
業務委託費	69,300			814,913	330,000	55,000			241,800		55,000	124,789	120,000	1,810,802
諸謝金	79,300	70,000	116,000	10,000	210,000	192,000	30,000	10,000	446,000	22,000	315,479			1,500,779
印刷製本費(事業)		290		5,140	399,542	914,047	5,800	69,000	173,800	96,662	630,086	126,825		2,421,192
図書費(事業)					14,090	22,620								36,710
会議費(事業)														0
旅費交通費(事業)	4,000	10,080	40,010	34,020	30,318	158,868	1,700	111,230		175,319	137,728	8,582		711,855
ICT通信費(事業)					43,840	36,338	40,804		7,722	60,040	22,918	88,826		300,488
通信運搬費(事業)	250			3,240	97,362	392		1,152	370	272,687	217,455	204,341		797,249
広告宣伝費(事業)							2,156				1,920			4,076
消耗品費(事業)					8,873	84,133	2,323	84,001		38,600	192,058	10,970		420,958
水道光熱費(事業)										67,684	241,074	209,046		517,804
地代家賃(事業)										360,000	360,000	666,000		1,386,000
賃借料(事業)		600			117,500		38,650	500		1,001,000	120,600	303,726		1,582,576
減価償却費(事業)												94,564		94,564
保険料(事業)										113,308	93,652			206,960
諸会費(事業)	9,000			86,500		2,000					1,500	39,000		138,000
租税公課(事業)					20,000						600	62,600		83,200
研修費	5,000				500	60,900								66,400
支払手数料(事業)	15,575	210	770	2,310	16,857	5,652	1,880		3,410	4,235	11,080	8,935	660	71,574
決済手数料(事業)		1,924			522		457				212,462	20,412		235,777
支払寄付金														0
食材費											56,088			56,088
顧問料				0					0		0	376,200		376,200
雑費(事業)		1,890		0	949		34,792	2,000	0	20,733	19,883	1,692		81,939
その他経費計	182,425	84,994	156,780	956,123	1,290,353	1,531,950	158,562	277,883	873,102	2,232,268	2,689,583	2,381,708	120,660	12,936,391
事業費計	506,425	839,994	495,090	2,273,432	9,328,313	11,389,671	378,162	3,083,655	1,618,602	8,880,620	5,926,129	5,007,784	282,660	50,010,537
当期経常増減額	45,018	▲ 425,494	161,295	829,907	2,323,796	2,308,629	530,370	769,636	▲ 190,902	1,619,380	201,969	▲ 3,267,368	782,340	5,688,576