

計算書類の注記

特定非営利活動法人おおいたNPOデザインセンター

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 2011年11月21日一部改正 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
定率法による
- (2) 引当金の計上基準
該当なし
- (3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (4) 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. のとおりですが活動計算書には計上しませんでした。
- (5) 消費税等の会計処理
該当なし

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです

(単位:円)

科 目	①NPOデザイン事業(運営相談、助言、コンサルティング、コーディネート)	②NPO基盤整備のための情報発信、調査研究、政策提言及び研修等企画実践事業	③地域の活性化や課題解決のために地域の経営資源等を活用して行う事業	④その他第3条の目的を達成するために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						88,000	88,000
2. 受取寄付金	218,838		12,600		231,438	252,000	483,438
3. 受取助成金等	665,241				665,241		665,241
4. 事業収益	279,600	374,844	419,990	118,602	1,193,036		1,193,036
5. その他収益					0	70	70
経常収益計	1,163,679	374,844	432,590	118,602	2,089,715	340,070	2,429,785
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	281,950		5,000		286,950		286,950
役員報酬					0		0
法定福利費					0		0
人件費計	281,950	0	5,000	0	286,950	0	286,950
(2) その他経費							
物品購入費	8,318				8,318		8,318
書籍購入費	8,352				8,352		8,352
外注加工費	9,000		94,809		103,809	8,640	112,449
広告宣伝費					0		0
材料費	84,768	24,000	29,802		138,570		138,570
旅費交通費	252,982	19,000	23,350		295,332		295,332
通信運搬費	38,883	2,129	10,845		51,857	100,381	152,238
印刷製本費	4,470	23,850	22,822		51,142	3,210	54,352
研修費	19,000				19,000		19,000
会議費					0	580	580
賃借料	79,220	35,610	22,000		136,830		136,830
保険料		2,800			2,800	55,470	58,270
租税公課	1,200				1,200	800	2,000
交際費	49,262				49,262		49,262
消耗品費	50,931	75,343	28,770		155,044	53,017	208,061
寄附金	5,000		50,000		55,000		55,000

諸謝金	110,000	72,000			182,000		182,000
支払手数料	432		620		1,052	1,214	2,266
地代家賃					0	414,720	414,720
水道光熱費					0	38,905	38,905
車両費					0	56,422	56,422
事務用品費					0	33,787	33,787
修繕費					0		0
諸会費					0	45,000	45,000
減価償却費					0		0
慶弔費					0		0
雑費	14,798	2,495	300		17,593	3,000	20,593
							0
その他経費計	736,616	257,227	283,318	0	1,277,161	815,146	2,092,307
合計	1,018,566	257,227	288,318	0	1,564,111	815,146	2,379,257

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

内 容	金額	算定方法
特に該当なし		

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

(単位:円)

内 容	金額	算定方法
事務作業員 2名、延べ218.5時間	311,740	単価は大分県の最低賃金によって算定しています 715円

5. 使途等が制約された寄附等の内訳

(単位:円)

内 容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
NPO虹	0	240,000	240,000	0	管理費
山下茎三	0	189,100	189,100	0	NPOデザイン事業全般
高橋賢一	0	10,000	10,000	0	
ほか市民	0	44,338	44,338	0	
国立青少年育成振興財団	0	234,005	234,005	0	好きっちゃ！おおいた助成
MCFモバイルコミュニケーションファンド	210,736	650,000	431,236	429,500	フリースクール支援助成
合計	210,736	1,367,443	1,148,679	429,500	

6. 固定資産の増減内訳

(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
備品(パソコン)	0	0	0	0	0	0
敷金	30,000	0	0	0	0	30,000
合計	30,000	0	0	0	0	30,000

7. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
山下茎三	170,000	0	40,000	130,000
合計	170,000	0	40,000	130,000

8. 役員及びその近親者との取引の内容

特に該当なし

(単位:円)

(活動計算書)		
活動計算書計		
(貸借対照表)		
貸借対照表計		

9. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・現物寄附の評価方法
- ・事業費と管理費の按分方法
- ・重要な後発事象
- ・その他の事業に係る資産の状況