

## 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収入		
1. 受取会費		
正会員会費	162,000	
賛助会員会費	84,000	246,000
2. 受取寄付金		
寄付金	473,935	473,935
3. 受取助成金等		
民間助成金	0	
自治体助成金	200,000	
国庫助成金	0	200,000
4. 事業収益		
A 舞台鑑賞事業	1,462,310	
B 子どもの諸活動支援事業	288,000	
C 子育て支援事業	30,000	
D 子どもと文化に関する活動支援事業	0	
E 子どもと文化に関する活動広報事業	0	
F 受託事業	21,392,874	23,173,184
5. その他収益		
受取利息	64	
雑収入	126,665	126,729
経常収入計		24,219,848
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	17,883,219	
法定福利費	1,984,686	
福利厚生費	0	
人件費計	19,867,905	
(2) その他経費		
旅費交通費	52,996	
諸謝金	136,000	
印刷製本費	198,353	
鑑賞経費	1,900,510	
消耗品費	1,123,039	
研修費	37,180	
水道光熱費	0	
賃借料	164,258	
保険料	0	
諸会費	15,000	
通信運搬費	16,604	
委託料	74,220	
レンタル料	55,000	
租税公課	600	
支払手数料	26,558	
雑費	0	
その他経費計	3,800,318	
事業費計		23,668,223
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	180,000	
法定福利費	0	
福利厚生費	0	
人件費計	180,000	
(2) その他経費		
旅費交通費	103,600	
諸謝金	0	
印刷製本費	0	
鑑賞経費	0	
消耗品費	103,067	
研修費	0	
水道光熱費	72,000	
賃借料	0	
保険料	16,400	
諸会費	37,000	
通信運搬費	35,438	
委託料	0	
レンタル料	0	
租税公課	0	
支払手数料	650	
貸倒損失	3,470	
雑費	0	
その他経費計	371,625	
管理費計		551,625
経常費用計		24,219,848
当期正味財産増減額		0
前期繰越正味財産額		0
次期繰越正味財産額		0

令和3年度特定非営利活動にかかる事業会計貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 萩子どもセンター

(単位：円)

科 目	摘 要	金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	現金手許有高	93,854	
	萩山口信用金庫萩支店	265,516	
	郵便貯金	14,263	
	山口銀行萩支店（児童館）	83,283	
	山口銀行萩支店（プレーパーク）	0	
	萩山口信用金庫萩支店（受託事業）	1,398,224	
未収金	会費 他	163,000	
流動資産合計			2,018,140
資産合計			2,018,140
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		1,388,033	
前受金	前受会費	11,000	
短期借入金	加藤善隆	126,065	
預り金		111,474	
流動負債合計			1,636,572
2. 固定負債			
長期借入金	加藤善隆 他6名	381,568	
固定負債合計			381,568
負債合計			2,018,140
III 正味財産の部			
前期繰越財産額			0
当期正味財産増減額			0
正味財産合計			0
負債及び正味財産合計			2,018,140

財 産 目 録

令和4年3月31日現在  
特定非営利活動法人萩子どもセンター


(単位：円)

科 目	摘 要	金 額		
I	資産の部			
1.	流動資産			
	現金預金	現金手許有高	93,854	
		萩山口信用金庫萩支店	265,516	
		郵便貯金	14,263	
		山口銀行萩支店（児童館）	83,283	
		山口銀行萩支店（プレーパーク）	0	
		萩山口信用金庫萩支店（受託事業）	1,398,224	
	未収金	会費 他	163,000	
	流動資産合計		2,018,140	
	資産合計			2,018,140
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払金		1,388,033	
	前受金	前受会費	11,000	
	短期借入金	加藤善隆	126,065	
	預り金		111,474	
	流動負債合計		1,636,572	
2.	固定負債			
	長期借入金	加藤善隆 他6名	381,568	
	固定負債合計		381,568	
	負債合計			2,018,140
	正味財産			0

会計監査報告

特定非営利活動法人萩子どもセンター令和3年度の帳簿類、伝票類、各書類について詳細に監査を実施した結果、適切に処理されており、正確であることを認めます。

令和4年5月29日

監 事                      廣   畑   恭   子 

財務諸表の注記

2021 (R3) 年度

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) 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。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	A 舞台鑑賞事業	B 子どもの諸活動支援事業	C 子育て支援事業	D 子どもと文化に関する活動支援事業	E 子どもと文化に関する活動広報事業	F 受託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収入									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	246,000	246,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	473,935	473,935
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000
4. 事業収入	1,462,310	288,000	30,000	0	0	21,382,874	23,163,184	0	23,163,184
5. その他収益	0	0	0	0	0	10,000	10,000	126,729	136,729
経常収益計	1,462,310	288,000	30,000	0	0	21,392,874	23,173,184	1,046,664	24,219,848
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	21,120	0	0	0	0	17,862,099	17,883,219	180,000	18,063,219
法定福利費	0	0	0	0	0	1,984,686	1,984,686	0	1,984,686
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	21,120	0	0	0	0	19,846,785	19,867,905	180,000	20,047,905
(2) その他経費									
旅費交通費	0	7,302	15,000	0	0	30,694	52,996	103,600	156,596
諸謝金	0	30,000	0	0	0	106,000	136,000	0	136,000
印刷製本費	53,250	27,150	0	0	39,000	78,953	198,353	0	198,353
鑑賞経費	1,553,290	0	0	0	0	347,220	1,900,510	0	1,900,510
消耗品費	74,331	165,624	15,000	0	0	868,084	1,123,039	103,067	1,226,106
研修費	21,660	0	0	0	0	15,520	37,180	0	37,180
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	72,000	72,000
賃借料	163,858	0	0	400	0	0	164,258	0	164,258
保険料	0	0	0	0	0	0	0	16,400	16,400
諸会費	0	0	0	0	0	15,000	15,000	37,000	52,000
通信運搬費	5,812	2,924	0	0	0	7,868	16,604	35,438	52,042
委託料	0	0	0	0	0	74,220	74,220	0	74,220
レンタル料	0	55,000	0	0	0	0	55,000	0	55,000
租税公課	600	0	0	0	0	0	600	0	600
支払手数料	24,028	0	0	0	0	2,530	26,558	650	27,208
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	3,470	3,470
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	1,896,829	288,000	30,000	400	39,000	1,546,089	3,800,318	371,625	4,171,943
経常費用計	1,917,949	288,000	30,000	400	39,000	21,392,874	23,668,223	551,625	24,219,848
当期経常増減額	△ 455,639	0	0	△ 400	△ 39,000	0	△ 495,039	495,039	0

3. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期清算	当期発生	期末残高
短期借入金	381,568	381,568	126,065	126,065

期首残高381,568円について、長期借入金へ振替を行いました。また、R4年9月3日加藤善隆氏より126,065円を借り入れました。

4. 未払金の処理について

(単位：円)

科目	期首残高	当期清算	当期発生	期末残高
(貸借対照表) 未払金	1,543,823	1,543,823	1,388,033	1,388,033

期首残高1,543,823円のうち、令和2年度以前に発生した額は126,065円。

この額を監査の指示により、雑収益として期末清算を行いました。

精算額126,065円のうち、12,020円はH25年度以前、114,045円は萩子どもセンター20周年記念誌印刷代(R2度発生)となります。

5. 役員及びその近親者との取引の内訳

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	うち、役員との取引	うち、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 給料手当	18,063,219	2,630,730	2,497,266