

# 平成29年度 活動計算書

付-1

平成29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで

特定非営利活動法人プレーパークせたがや

(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
<b>I 経常収益</b>			
1 受取会費			
正会員受取会費	1,057,106		1,057,106
賛助会員受取会費	269,000		269,000
2 受取寄附金			
一般受取寄附金	2,409,968		2,409,968
各支援団体より寄付	2,270,300		2,270,300
3 受取助成金等			
受取地方公共団体補助金	7,375,694		7,375,694
受取民間助成金			
4 事業収益			
自主事業収益	2,458,554	6,368,070	8,826,624
委託事業収益	35,090,422		35,090,422
5 その他収益			
受取利息	131	12	143
雑収益	99,440		99,440
6 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	51,030,615	6,368,082	57,398,697
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			
職員給料手当	30,490,574	624,000	31,114,574
本部経費		225,600	225,600
アルバイト給与	4,777,115	1,292,576	6,069,691
法定福利費用	4,302,959	6,938	4,309,897
退職給付費用	819,780		819,780
福利厚生費	68,040		68,040
外注費		525,000	525,000
人件費計	40,458,468	2,674,114	43,132,582
(2) その他経費			
旅費交通費	2,151,750		2,151,750
研修費	19,766		19,766
会議費	60,790		60,790
通信運搬費	353,883		353,883
減価償却費	367,277		367,277
消耗品費	1,060,432		1,060,432
修繕費	38,351		38,351
印刷製本費	429,662		429,662
燃料費	38,258		38,258
光熱水道費	12,491	392,365	404,856
賃借料	42,020		42,020
保険料	291,920		291,920
諸謝金	919,377		919,377
租税公課	1,430,501	151,673	1,582,174
手数料	32,952	27,974	60,926
雑費	69,640	174,665	244,305
期首商品棚卸高	178,032	226,455	404,487
当期商品仕入高	8,208	2,679,892	2,688,100
期末商品棚卸高	△188,853	△215,914	△404,767
その他経費計	7,316,457	3,437,110	10,753,567
事業費計	47,774,925	6,111,224	53,886,149
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,498,525		3,498,525
アルバイト給与手当	36,300		36,300
法定福利費用	591,529		591,529
人件費計	4,126,354	0	4,126,354
(2) その他経費			
慶弔費	16,200		16,200
会議費	11,970		11,970
旅費交通費	7,120		7,120
通信運搬費	182,537		182,537
消耗品費	160,549		160,549
印刷製本費	16,700		16,700
賃借料	10,000		10,000
手数料	6,652		6,652
保険料	209,924		209,924
諸会費	24,500		24,500
諸謝金	60,000		60,000
現金過不足	7	6,195	6,202
租税公課	1,527		1,527
その他経費計	707,686	6,195	713,881
管理費計	4,834,040	6,195	4,840,235
3 他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	52,608,965	6,117,419	58,726,384
当期経常増減額	△1,578,350	250,663	△1,327,687
<b>III 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>IV 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額			
税引前当期正味財産増減額	△1,578,350	250,663	△1,327,687
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	70,000
当期正味財産増減額	△1,578,350	180,663	△1,397,687
前期繰越正味財産額	10,757,873	1,256,860	12,014,733
次期繰越正味財産額	9,179,523	1,437,523	10,617,046

## 平成29年度 貸借対照表

付-2

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人プレパークせたがや

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金預金	8,391,491	
未収金	3,711,153	
棚卸資産	404,767	
仮払金		
流動資産合計		12,507,411
<b>2 固定資産</b>		
建物	5,382,739	
車両運搬具	1	
リサイクル預託金	9,210	
固定資産合計		5,391,950
資産合計		17,899,361
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未払金	3,726,299	
仮受金	500	
預り金	151,178	
未払消費税等	819,200	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		4,767,177
<b>2 固定負債</b>		
退職給付引当金	2,515,138	
固定負債合計		2,515,138
負債合計		7,282,315
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		12,014,733
当期正味財産増減額		△1,397,687
正味財産合計		10,617,046
負債及び正味財産合計		17,899,361

## 平成29年度 計算書類の注記

付-3

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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  
最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法によっています。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金  
退職給付引当金は、期末要支給額を計上しています。
- (4) 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の受入は、活動計算書等計算書類には計上しておりません。  
なお、当期において当該サービスの受入はありません。
- (6) 消費税等の会計処理  
税込経理によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	基幹事業 委託事業	基幹事業 委託事業外	法人事業	運営基盤 部門事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費						1,326,106	1,326,106
2. 受取寄附金		3,391,899	759,786	334,312	4,485,997	194,271	4,680,268
3. 受取助成金等			7,275,764	0	7,275,764	99,930	7,375,694
4. 事業収益	35,090,422	20,000	7,277,170	1,512,274	43,899,866	17,180	43,917,046
5. 雑収益		8,640	69,022	21,800	99,462	121	99,583
他会計繰入		1,646,691			1,646,691	2,658,537	4,305,228
経常収益計	35,090,422	5,067,230	15,381,742	1,868,386	57,407,780	4,296,145	61,703,925
<b>II 経常費用</b>							
1. 事業費							
(1) 人件費							
職員給料手当	27,156,191	2,201,815	1,204,000	778,168	31,340,174		31,340,174
本部経費			225,600		225,600		225,600
アルバイト給与	59,688	3,800	5,310,603	695,600	6,069,691		6,069,691
法定福利費	3,908,647	368,854	32,396		4,309,897		4,309,897
退職金給付費用		91,960	0		91,960	727,820	819,780
福利厚生費	0	68,040	0		68,040		68,040
プレリーダー費			2,096,091		2,096,091		2,096,091
外注費			525,000	0	525,000		525,000
人件費計	31,124,526	2,734,469	9,393,690	1,473,768	44,726,453	727,820	45,454,273
(2) その他経費							
旅費交通費	89,260	1,686,685	324,203	51,602	2,151,750		2,151,750
研修費	0			19,766	19,766		19,766
会議費	30,750	960	19,910	9,170	60,790		60,790
通信運搬費	259,606	0	65,406	28,871	353,883		353,883
減価償却費	0	0	367,277		367,277		367,277
消耗品費	570,076	20,611	427,554	42,191	1,060,432		1,060,432
修繕費	0	0	38,351		38,351		38,351
印刷製本費	262,247	20	33,759	133,636	429,662		429,662
燃料費	26,112		12,146	0	38,258		38,258
光熱水道費			404,856		404,856		404,856
賃借料	16,300	0	23,720	2,000	42,020		42,020
保険料	193,650	0	98,270	0	291,920		291,920
諸謝金	246,022		559,355	114,000	919,377		919,377
租税公課	1,323,470	2,536	202,793	53,375	1,582,174		1,582,174
支払寄付金			457,193		457,193		457,193
手数料	2,052	21,316	31,078	6,480	60,926		60,926
退職給付引当金繰入額		0			0	0	0
雑費	0	68,640	174,665	1,000	244,305		244,305
他会計繰出	946,344		0	0	946,344		946,344
期首商品棚卸高		600	226,455	159,057	386,112	18,375	404,487
当期商品仕入高			2,679,892	8,208	2,688,100	0	2,688,100
期末商品棚卸高		△1,200	△215,914	△157,518	△374,632	△30,135	△404,767
その他経費計	3,965,889	1,800,168	5,930,969	471,838	12,168,864	△11,760	12,157,104
事業費計	35,090,415	4,534,637	15,324,659	1,945,606	56,895,317	716,060	57,611,377
2. 管理費							
(1) 人件費							
給料手当						4,078,525	4,078,525
アルバイト給与手当						36,300	36,300
法定福利費						591,529	591,529
人件費計	0	0	0	0	0	4,706,354	4,706,354

(2) その他経費							
慶弔費費						16,200	16,200
会議費						11,970	11,970
旅費交通費						7,120	7,120
通信運搬費						182,537	182,537
消耗品費						160,549	160,549
印刷製本費						16,700	16,700
賃借料						10,000	10,000
手数料						6,652	6,652
保険料						209,924	209,924
諸会費						24,500	24,500
諸謝金						60,000	60,000
租税公課						1,527	1,527
現金過不足	7		0			0	7
雑費			6,195			6,195	6,195
その他経費計	7	0	6,195	0	6,202	707,679	713,881
管理費計	7	0	6,195	0	6,202	5,414,033	5,420,235
経常費用計	35,090,422	4,534,637	15,330,854	1,945,606	56,901,519	6,130,093	63,031,612
当期経常増減額	0	532,593	50,888	△77,220	506,261	△1,833,948	△1,327,687
	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE	TRUE

事業別損益における部門間の内部取引について

- 活動計算書については、事業別損益における内部取引については、相殺消去しております。
- 注記における「事業別損益の状況」においては、当該事業部門の活動を適正に表示する為に、内部取引については、相殺消去を行っておりません。

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
当期において受け入れておりません。	-	

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように使途が特定されています。  
したがって使途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
当期において受け入れておりません。					
合計	0	0	0	0	

5. 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
有形固定資産						
建物	7,984,284	0	0	7,984,284	2,601,545	5,382,739
車両運搬具	545,420	0	0	545,420	545,419	1
合計	8,529,704	0	0	8,529,704	3,146,964	5,382,740

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
借入金はありません。	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

7. 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で100万円を超える取引はありません。

8. 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

・ その他の事業に係る資産の状況

その他の事業に係る資産の残高は、未収金297,956円、棚卸資産215,914円であります。  
特定非営利活動に係る事業・その他の事業に共通で使用している重要な資産はありません。

## 平成29年度 財産目録

平成30年3月31日現在

特定非営利活動法人プレパークせたがや

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	332,130	
みずほ銀行普通預金 普通本部	4,253,111	
みずほ銀行普通預金 普通売店	1,436,292	
みずほ銀行普通預金 普通そら	25	
三菱UFJ銀行普通預金 子育て支援	802,098	
城南信用金庫普通預金	1,000	
ゆうちょ銀行 郵便本部	211,558	
ゆうちょ銀行 郵便雇用	212,000	
みずほ銀行 定期預金	1,143,277	
未収金		
基幹事業委託事業未収金	2,924,222	
基幹事業非委託事業未収金	800	
法人事業	715,331	
運営基盤部門事業未収金	70,000	
管理部門未収金	800	
棚卸資産	404,767	
仮払金		
流動資産合計		12,507,411
2 固定資産		
建物	5,382,739	
車両運搬具	1	
貸付預託金	9,210	
固定資産合計		5,391,950
資産合計		17,899,361
		TRUE
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金		
基幹事業委託事業未払金	298,060	
基幹事業非委託事業未払金	305,108	
法人事業未払金	1,348,330	
運営基盤部門事業未払金	220,703	
管理部門未払金	1,554,098	
仮受金	500	
預り金	151,178	
未払消費税等	819,200	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		4,767,177
2 固定負債		
退職給付引当金	2,515,138	
固定負債合計		2,515,138
負債合計		7,282,315
正味財産		10,617,046
		TRUE