

平成30年度会計決算報告

特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

特定非営利活動法人グルスの杜あかん

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>【経常収益】</b>		
<b>1 受取会費</b>		
正会員受取会費	210,000	
賛助会員受取会費	240,000	450,000
<b>2 受取入金</b>		
正会員	5,000	
スポーツ教室（自主事業）	49,600	54,600
<b>3 事業収益</b>		
自主事業収益		
各種スポーツ教室	234,750	
自動販売機売上（50%）	48,960	
受託事業収益		
指定管理事業	31,414,000	
介護予防事業	266,750	
その他の事業	30,000	31,994,460
<b>4 その他収益</b>		
受取利息	65	
雑収益	59,568	59,633
<b>経常収益計</b>		32,558,693
<b>【経常費用】</b>		
<b>1 事業費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
役員報酬	240,000	
給料手当	10,415,611	
法定福利費	1,384,685	
通勤費	120,000	
福利厚生費	33,981	
<b>人件費計</b>	12,194,277	
<b>(2) 人件費以外の経費</b>		
業務委託費	9,174,767	
諸謝金	172,800	
旅費交通費	57,510	
通信運搬費	164,303	
備品費	88,226	
消耗品費	268,480	

修繕費	676,960		
水道光熱費	6,725,992		
賃貸料	804,144		
保険料	115,246		
諸会費	8,000		
租税公課	1,188,900		
研修費	70,308		
支払手数料	14,452		
支払寄付金	10,000		
雑費	128,230		
<b>人件費以外の経費計</b>	<b>19,668,318</b>		
<b>事業費計</b>		<b>31,862,595</b>	
<b>2 管理費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
役員報酬	0		
<b>人件費計</b>	<b>0</b>		
<b>(2) 人件費以外の経費</b>			
会議費	1,460		
旅費交通費	62,633		
通信運搬費	7,008		
消耗品費	3,066		
公告宣伝費	10,000		
接待交際費	57,029		
新聞図書費	1,782		
諸会費	11,300		
支払手数料	1,162		
雑費	60,191		
<b>人件費以外の経費計</b>	<b>215,631</b>		
<b>管理費計</b>		<b>215,631</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>32,078,226</b>
税引前当期正味財産増減額			480,467
法人税、住民税及び事業税			115,300
当期正味財産増減額			365,167
前期繰越正味財産額			3,719,298
次期繰越正味財産額			4,084,465

第4号議案 令和元年度予算

特定非営利活動に係る事業会計 活動予算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

特定非営利活動法人グルスの杜あかん

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>【経常収益】</b>		
<b>1 受取会費</b>		
正会員受取会費	220,000	
賛助会員受取会費	250,000	470,000
<b>2 受取入金</b>		
正会員	10,000	
スポーツ教室（自主事業）	10,000	20,000
<b>3 事業収益</b>		
自主事業収益		
各種スポーツ教室	200,000	
自動販売機売上（50%）	50,000	
受託事業収益		
指定管理事業	30,858,000	
介護予防事業	250,000	
その他の事業	30,000	31,388,000
<b>4 その他収益</b>		
受取利息	65	
雑収益	50,000	50,065
<b>経常収益計</b>		31,928,065
<b>【経常費用】</b>		
<b>1 事業費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
役員報酬	240,000	
給料手当	10,400,000	
法定福利費	1,500,000	
通勤費	120,000	
福利厚生費	100,000	
<b>人件費計</b>	12,360,000	
<b>(2) 人件費以外の経費</b>		
業務委託費	8,800,000	
諸謝金	120,000	
旅費交通費	75,000	
通信運搬費	80,000	
備品費	100,000	
消耗品費	200,000	

修繕費	600,000		
水道光熱費	6,200,000		
賃貸料	850,000		
保険料	20,000		
諸会費	8,000		
租税公課	1,180,000		
研修費	50,000		
支払手数料	10,000		
支払寄付金	0		
雑費	75,000		
<b>人件費以外の経費計</b>	<b>18,368,000</b>		
<b>事業費計</b>		<b>30,728,000</b>	
<b>2 管理費</b>			
<b>(1) 人件費</b>			
役員報酬	0		
<b>人件費計</b>	<b>0</b>		
<b>(2) 人件費以外の経費</b>			
会議費	1,460		
旅費交通費	50,000		
通信運搬費	5,000		
消耗品費	3,000		
公告宣伝費	10,000		
接待交際費	50,000		
新聞図書費	1,500		
諸会費	12,000		
支払手数料	1,000		
雑費	50,000		
<b>人件費以外の経費計</b>	<b>183,960</b>		
<b>管理費計</b>		<b>183,960</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>30,911,960</b>
税引前当期正味財産増減額			1,016,105
法人税、住民税及び事業税			115,000
当期正味財産増減額			901,105
前期繰越正味財産額			4,084,465
次期繰越正味財産額			4,985,570

# 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

特定非営利活動法人グルスの杜あかん

(単位：円)

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	69,084
普通預金：釧路信用金庫（NPO）	439,262
普通預金：釧路信用金庫（指定管理）	5,124,573
普通預金：釧路信用金庫（介護予防）	159,651
普通預金：釧路信用金庫（福利厚生）	1,188,006

**現金・預金計** 6,980,576

(売上債権)

未収金 4,447

**売上債権計** 4,447

**流動資産合計** 6,985,023

**資産合計** 6,985,023

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金 1,305,788

預り金 290,570

未払法人税等 115,300

未払消費税等 1,188,900

**流動負債合計** 2,900,558

**負債合計** 2,900,558

## 《正味財産の部》

前期繰越正味財産 3,719,298

当期正味財産増減額 365,167

**正味財産合計** 4,084,465

**負債及び正味財産合計** 6,985,023

# 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

特定非営利活動法人グルスの杜あかん

(単位：円)

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金		69,084
普通預金：釧路信用金庫（NPO）		439,262
普通預金：釧路信用金庫（指定管理）		5,124,573
普通預金：釧路信用金庫（介護予防）		159,651
普通預金：釧路信用金庫（福利厚生）		1,188,006

<b>現金・預金計</b>		6,980,576
---------------	--	-----------

(売上債権)

未収金		4,447
-----	--	-------

<b>売上債権計</b>		4,447
--------------	--	-------

<b>流動資産合計</b>		6,985,023
---------------	--	-----------

<b>資産合計</b>		6,985,023
-------------	--	-----------

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金		1,305,788
-----	--	-----------

預り金		290,570
-----	--	---------

未払法人税等		115,300
--------	--	---------

未払消費税等		1,188,900
--------	--	-----------

<b>流動負債合計</b>		2,900,558
---------------	--	-----------

<b>負債合計</b>		2,900,558
-------------	--	-----------

<b>正味財産</b>		4,084,465
-------------	--	-----------

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 グルスの杜あかん

平成31年 3月31日 現在

**【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。

**【事業費の内訳】**

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	指定管理	自主事業	介護予防事業	合計
(人件費)				
役員報酬	240,000			240,000
給料 手当	10,300,861		114,750	10,415,611
法定福利費	1,384,685			1,384,685
通勤費	120,000			120,000
福利厚生費	33,981			33,981
人件費計	12,079,527	0	114,750	12,194,277
(その他経費)				
業務委託費	9,104,767	70,000		9,174,767
諸謝金	34,000	137,000	1,800	172,800
旅費交通費	57,510			57,510
通信運搬費	164,303			164,303
消耗品費	241,073		27,407	268,480
備品費	72,026		16,200	88,226
修繕費	676,960			676,960
水道光熱費	6,725,992			6,725,992
貸借料	755,194		48,950	804,144
保険料	18,300	48,316	48,630	115,246
諸会費		8,000		8,000
租税公課	1,188,900			1,188,900
研修費	70,308			70,308
支払手数料	14,452			14,452
支払寄付金	10,000			10,000
雑費	118,517		9,713	128,230
その他経費計	19,252,302	263,316	152,700	19,668,318
合計	31,331,829	263,316	267,450	31,862,595

**【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。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に 計上された金額	内、役員との取引
(活動計算書)		【芝生・植栽管理】
業務委託費	9,174,767	7,560,000
活動計算書計	9,174,767	7,560,000