

活動計算書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

特定非営利活動法人権利擁護支援ぷらっとほーむ

(単位:円)

科 目	特定非営利活動事業	その他事業	合計	備 考
I 経常収益の部				
1 会費収入				
入会金収入	820,000	0	820,000	
正会員会費収入	576,000	0	576,000	
利用者会員会費収入	2,961,600	0	2,961,600	
法人会員会費収入	10,000	0	10,000	
2 事業収入				
チケット収入	31,650,500	0	31,650,500	
身元保証基本料収入	29,500,000	0	29,500,000	
身元保証経費収入	16,407,500	0	16,407,500	
緊急支援料(課税分)	17,709,890	0	17,709,890	
緊急支援料(非課税)	2,820,000		2,820,000	
法定後見報酬	3,227,000	0	3,227,000	
貸家事業収入	0	3,849,848	3,849,848	
3 助成金補助金収入				
助成金補助金収入	0	0	0	
4 その他収入				
寄付金収入	69,593,376	0	69,593,376	
経常収益の部計	175,275,866	3,849,848	179,125,714	
II 経常費用の部	(事業費)	(管理費)		
1 人件費				
役員報酬	0	2,670,000	0	2,670,000
給与手当	28,672,760	8,087,189	0	36,759,949
活動手当	19,297,349	5,442,842	0	24,740,191
賞与手当	7,888,218	2,224,882	0	10,113,100
法定福利費	5,285,519	1,490,788	0	6,776,307
退職共済費用	374,400	105,600	0	480,000
福利厚生費	51,159	242,286	0	293,445
通勤手当	1,867,318	526,679	0	2,393,997
人件費計	63,436,723	20,790,266	0	84,226,989
2 その他経費				
出張手当	1,338,940	0	0	1,338,940
事業支出	542,838	324,000	0	866,838
外注費	375,235	258,552	313,116	946,903
広告宣伝費	636,928	173,828	0	810,756
旅費交通費	958,539	129,000	0	1,087,539
通信運搬費	1,254,130	471,488	0	1,725,618
消耗品費	333,183	124,281	0	457,464
消耗備品費	0	296,888	0	296,888
修繕費	743,700	43,076	0	786,776
印刷製本費	961,558	483,949	0	1,445,507
水道光熱費	0	1,240,160	0	1,240,160
賃借料	9,510,931	1,655,717	0	11,166,648
新聞図書費	218,021	67,409	0	285,430
保険料	1,385,146	7,405	28,144	1,420,695
会議費	1,000	52,023	0	53,023
研修費	6,000	0	0	6,000
交際費	0	59,941	0	59,941
貸倒損失	547,090	0	0	547,090
雑 費	0	186,606	0	186,606
租税公課	642,460	191,870	159,600	993,930
支払報酬料	8,640	206,211	0	214,851
支払手数料	33,547	107,193	7,776	148,516

寄付金	0	0	0	0
減価償却費	2,651,642	196,545	561,035	3,409,222
その他経費計	22,149,528	6,276,142	1,069,671	29,495,341
経常費用の部計	85,586,251	27,066,408	1,069,671	113,722,330
Ⅲ 経常外収益				
受取利息	7,576	0	0	7,576
雑収入	2,100	46,280	0	48,380
経常外収益計	9,676	46,280	0	55,956
Ⅳ 経常外費用				
売上割引	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	62,632,883	46,280	2,780,177	65,459,340
経理区分振替額	9,416,464	0	▲ 9,416,464	0
法人税等	258,500	0	0	258,500
当期正味財産増減額	62,420,663	0	2,780,177	65,200,840
前期繰越正味財産額	110,441,366	0	6,636,287	117,077,653
次期繰越正味財産額	182,232,213	46,280	0	182,278,493

活動報告書注記:

1、重要な会計方針

- (1) 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法人会計基準協会)によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
法人税法の規定に基づき、有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法で償却しています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等は税込み経理により処理しています。
- 2、特定非営利活動事業の事業費/管理費区分について  
按分方法は、事業活動従事時間と管理活動従事時間の比率により按分しています。
- 3、その他事業について  
不動産賃貸事業であり、個人向け賃貸住宅として活用しています。  
収益累計額は当年度に特定非営利活動事業に経理区分振替をしています。
- 4、チケット収入について  
チケットは、期中の購入額は全額収入に計上し、期末の未使用枚数棚卸し調査結果に基づき前受金に振替え、一方期首未使用分は当期の収入とする先入先出し法によっています。
- 5、身元保証基本料収入は、当期中の収入額の4/5を次年度に繰り延べ前受保証金とし、一方過年度繰延べ分のうち、当期対応分を繰り戻し処理して当期収入としています。
- 6、当期の受取り寄付金について、用途等が制約された寄付金はありません。
- 7、役員およびその近親者との取引の内容について

科目	財務諸表計上額	役員との取引	近親者との取引
(活動計算書)事業費			
役員報酬	0	0	0
給与手当	28,672,760	3,200,340	0
活動手当	19,297,349	4,294,290	0
賞与手当	7,888,218	1,279,356	0
(活動計算書)管理費			
役員報酬	2,670,000	2,670,000	0
給与手当	8,087,189	902,660	0
活動手当	5,442,842	1,211,210	0
賞与手当	2,224,882	360,844	0

8、固定資産の増減内訳について

科目	期首残高	当期取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
建物	2,812,581	0	610,379	2,202,202
建物付属	3,879,131	0	423,620	3,455,511
構築物	94,940	0	18,988	75,952
車両運搬具	3,587,564	0	1,954,801	1,632,763
器具備品	860,223	0	282,634	577,589
ソフトウェア	465,300	0	118,800	346,500
合計	11,699,739	0	3,409,222	8,290,517