

法人名： 特定非営利活動法人 青少年共育活動協会

活動計算書

活動期間 平成25年4月1日 から 平成26年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
ユースホステル事業収益	22,046,519		
共育事業収益	3,036,504		
	0	25,083,023	
2. その他収益			
受取利息	510		
雑収益	6,744	7,254	
経常収益計			25,090,277
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	3,394,600		
法定福利費	397,718		
人件費計	3,792,318		
(2) その他経費			
賃借料	257,918		
洗濯費	413,391		
燃料費	270,700		
広報費	209,260		
食事原料費	3,325,160		
売店仕入費	332,089		
自動販売機仕入費	251,984		
その他経費計	5,060,502		
事業費計		8,852,820	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	6,000,000		
法定福利費	856,575		
厚生費	399,883		
人件費計	7,256,458		
(2) その他経費			
旅費交通費	457,712		
消耗品費	497,478		
広告宣伝費	168,499		
修繕費	195,679		
水道光熱費	1,718,697		
車両費	1,567,834		
通信費	334,776		
保守点検費	231,176		
管理諸費	480,000		
保険料	15,910		
租税公課	247,151		
支払利息	50,322		
雑費	234,501		
共育事業経費	2,751,828		
その他経費計	8,951,563		
管理費計		16,208,021	
経常費用計			25,060,841
当期正味財産増減額			29,436
前期繰越正味財産額			1,465,438
次期繰越正味財産額			1,494,874

財務諸表の注記

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20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によつて行っています。

(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。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 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を受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) 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. 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」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつて行っています。

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	ユースホステル事業	共育事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 事業収益	22,046,519	3,036,504	25,083,023		25,083,023
2. その他収益	7,254	0	7,254		7,254
経常収益計	22,053,773	3,036,504	25,090,277	0	25,090,277
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	9,114,600	280,000	9,394,600		9,394,600
法定福利費	1,254,293	0	1,254,293		1,254,293
厚生費	399,883	0	399,883		399,883
人件費計	10,368,893	280,000	10,648,893	0	11,048,776
(2) その他経費					
賃借料	257,918	0	257,918		257,918
洗濯費	413,391	0	413,391		413,391
燃料費	270,700	0	270,700		270,700
広報費	209,260	0	209,260		209,260
食事原料費	3,325,160	0	3,325,160		3,325,160
売店仕入費	332,089	0	332,089		332,089
自動販売機仕入費	251,984	0	251,984		251,984
旅費交通費	457,712	0	457,712		457,712
消耗品費	497,478	0	497,478		497,478
広告宣伝費	168,499	0	168,499		168,499
修繕費	195,679	0	195,679		195,679
水道光熱費	1,718,697	0	1,718,697		1,718,697
車両費	1,567,834	0	1,567,834		1,567,834
通信費	334,776	0	334,776		334,776
保守点検費	231,176	0	231,176		231,176
管理諸費	480,000	0	480,000		480,000
保険料	15,910	0	15,910		15,910
租税公課	247,151	0	247,151		247,151
支払利息	50,322	0	50,322		50,322
共育事業経費	0	2,751,828	2,751,828		2,751,828
雑費	234,501	0	234,501		234,501
その他経費計	11,260,237	2,751,828	14,012,065	0	14,012,065
経常費用計	21,629,130	3,031,828	24,660,958	0	25,060,841
当期経常増減額	424,643	4,676	429,319	0	29,436

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
生命保険積立金	2,079,604	295,224			2,374,828
合計	2,079,604	295,224	0	0	2,374,828

4. 借入金を増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	1,322,000	2,200,000	0	3,522,000