

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26年4月1日 から 平成27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	19,938,842		
共育事業収益	2,952,105		
	0	22,890,947	
2. その他収益			
受取利息	429		
雑収益	625,800	626,229	
経常収益計			23,517,176
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	3,305,000		
法定福利費	416,845		
人件費計	3,721,845		
(2) その他経費			
貸借料	279,266		
洗濯費	380,559		
燃料費	265,600		
広報費	119,345		
食事原料費	2,836,567		
売店仕入費	311,737		
自動販売機仕入費	203,681		
その他経費計	4,396,755		
事業費計		8,118,600	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	6,000,000		
法定福利費	874,620		
厚生費	565,122		
人件費計	7,439,742		
(2) その他経費			
旅費交通費	373,502		
消耗品費	470,570		
広告宣伝費	107,086		
修繕費	116,706		
水道光熱費	1,589,256		
車両費	1,146,839		
通信費	314,166		
保守点検費	225,230		
管理諸費	480,000		
保険料	15,160		
租税公課	208,985		
支払利息	70,440		
雑費	312,144		
共育事業経費	2,503,794		
その他経費計	7,933,878		
管理費計		15,373,620	
経常費用計			23,492,220
当期正味財産増減額			24,956
前期繰越正味財産額			1,494,874
次期繰越正味財産額			1,519,830

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)によつて行なっています。

(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なっています。

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	19,938,842	2,952,105	22,890,947		22,890,947
2. その他収益	626,229	0	626,229		626,229
経常収益計	20,565,071	2,952,105	23,517,176	0	23,517,176
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	9,025,000	280,000	9,305,000		9,305,000
法定福利費	1,291,465	0	1,291,465		1,291,465
厚生費	565,122	0	565,122		565,122
人件費計	10,316,465	280,000	10,596,465	0	11,161,587
(2) その他経費					
賃借料	279,266	0	279,266		279,266
洗濯費	380,559	0	380,559		380,559
燃料費	265,600	0	265,600		265,600
広報費	119,345	0	119,345		119,345
食事原料費	2,836,567	0	2,836,567		2,836,567
売店仕入費	311,737	0	311,737		311,737
自動販売機仕入費	203,681	0	203,681		203,681
旅費交通費	373,502	0	373,502		373,502
消耗品費	470,570	0	470,570		470,570
広告宣伝費	107,086	0	107,086		107,086
修繕費	116,706	0	116,706		116,706
水道光熱費	1,589,256	0	1,589,256		1,589,256
車両費	1,146,839	0	1,146,839		1,146,839
通信費	314,166	0	314,166		314,166
保守点検費	225,230	0	225,230		225,230
管理諸費	480,000	0	480,000		480,000
保険料	15,160	0	15,160		15,160
租税公課	208,985	0	208,985		208,985
支払利息	70,440	0	70,440		70,440
共育事業経費	0	2,503,794	2,503,794		2,503,794
雑費	312,144	0	312,144		312,144
その他経費計	9,826,839	2,503,794	12,330,633	0	12,330,633
経常費用計	20,143,304	2,783,794	22,927,098	0	23,492,220
当期経常増減額	421,767	168,311	590,078	0	24,956

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	2,374,828	295,224			2,670,052
合 計	2,374,828	295,224	0	0	2,670,052

4. 借入金の増減内訳

借入金の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	3,522,000	0	0	3,522,000