

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27年4月1日 から 平成28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	23,188,171	
共育事業収益	4,939,018	
	0	28,127,189
2. その他収益		
受取利息	582	
雑収益	31,466	32,048
経常収益計		28,159,237
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3,672,395	
法定福利費	418,372	
人件費計	4,090,767	
(2) その他経費		
賃借料	294,044	
洗濯費	438,667	
燃料費	182,800	
広報費	133,608	
食事原料費	3,319,272	
売店仕入費	359,397	
自動販売機仕入費	216,495	
その他経費計	4,944,283	
事業費計		9,035,050
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	6,000,000	
法定福利費	885,465	
厚生費	427,147	
人件費計	7,312,612	
(2) その他経費		
旅費交通費	380,955	
消耗品費	814,383	
広告宣伝費	65,704	
修繕費	91,162	
水道光熱費	1,747,643	
車両費	1,767,045	
通信費	311,636	
保守点検費	127,500	
管理諸費	480,000	
保険料	46,220	
租税公課	423,725	
支払利息	110,288	
雑費	515,695	
共育事業経費	4,394,540	
その他経費計	11,276,496	
管理費計		18,589,108
経常費用計		27,624,158
当期正味財産増減額		535,079
前期繰越正味財産額		1,519,830
次期繰越正味財産額		2,054,909

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	23,188,171	4,939,018	28,127,189		28,127,189
2. その他収益	32,048	0	32,048		32,048
経常収益計	23,220,219	4,939,018	28,159,237	0	28,159,237
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	9,432,395	240,000	3,672,395	6,000,000	9,672,395
法定福利費	1,303,837	0	418,372	885,465	1,303,837
厚生費	427,147	0	0	427,147	427,147
人件費計	11,163,379	240,000	4,090,767	7,312,612	11,403,379
(2) その他経費					
貸借料	294,044	0	294,044		294,044
洗濯費	438,667	0	438,667		438,667
燃料費	182,800	0	182,800		182,800
広報費	133,608	0	133,608		133,608
食事原料費	3,319,272	0	3,319,272		3,319,272
売店仕入費	359,397	0	359,397		359,397
自動販売機仕入費	216,495	0	216,495		216,495
旅費交通費	380,955	0		380,955	380,955
消耗品費	814,383	0		814,383	814,383
広告宣伝費	65,704	0		65,704	65,704
修繕費	91,162	0		91,162	91,162
水道光熱費	1,747,643	0		1,747,643	1,747,643
車両費	1,767,045	0		1,767,045	1,767,045
通信費	311,636	0		311,636	311,636
保守点検費	127,500	0		127,500	127,500
管理諸費	480,000	0		480,000	480,000
保険料	46,220	0		46,220	46,220
租税公課	423,725	0		423,725	423,725
支払利息	110,288	0		110,288	110,288
共育事業経費	0	4,394,540		4,394,540	4,394,540
雑費	515,695	0		515,695	515,695
その他経費計	11,826,239	4,394,540	4,944,283	11,276,496	16,220,779
経常費用計	22,989,618	4,634,540	9,035,050	18,589,108	27,624,158
当期経常増減額	230,601	304,478	19,124,187	△ 18,589,108	535,079

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	2,670,052	295,224			2,965,276
合計	2,670,052	295,224	0	0	2,965,276

4. 借入金の増減内訳

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	3,522,000	2,200,000	0	5,722,000