

活動計算書

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 マイスペース美幌

[税込](単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1.受取会費 会費収入	349,000 0	349,000
2.受取寄付金 受取寄付金	10,000	10,000
3.事業収益 支援費収益 委託料その他収益 給食・おやつ収益 美富ベーカリー事業収益	48,622,126 691,300 5,982,017	55,295,443
4.助成金収入		0
5.その他収益 受取利息 雑収益	229 336,520	336,749
経常収益計		55,991,192
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費 作業工賃(事業) 人件費計	24,602,157 2,927,435 588,850 11,707,421 39,825,863	
(2)その他経費 広告宣伝費(事業) 水道光熱費(事業) 車両費(事業) 事務用消耗品(事業) 消耗品費(事業) 賃借料(事業) 保険料(事業) 修繕費(事業) 租税公課(事業) 減価償却費(事業) 接待交際費(事業) 旅費交通費(事業) 通信運搬費(事業) 支払手数料(事業) 会議費(事業) 諸会費(事業) 図書教育費 事務管理委託費 雑費(事業) 食材費 美富ベーカリー仕入(事業) その他経費計	285,884 2,186,938 820,478 193,307 1,168,188 48,724 816,770 49,620 204,307 2,264,621 71,343 187,920 375,496 1,253,057 0 6,375 72,900 0 77,371 419,369 3,391,895 13,894,563	
事業費合計		53,720,426

科 目	金 額		
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	1,680,000		
人件費計	1,680,000		
(2)その他経費			
広報費	3,000		
事務用消耗品費	2,678		
消耗品費	20,236		
賃借料	238,079		
保険料	5,000		
修繕費	0		
租税公課	2,276		
減価償却費	1,550,988		
接待交際費	37,606		
旅費交通費	259,640		
通信運搬費	24,586		
支払手数料	377,600		
会議費	1,263		
諸会費	56,000		
図書教育費	4,726		
事務管理委託費	369,600		
食材費	0		
地代	0		
雑費	0		
その他経費計	2,953,278		
管理費計		4,633,278	
営業外費用			
支払利息	39,975		
資産評価損	1		
営業外費用計		39,976	
経常費用計			58,393,680
当期正味財産増減額			△ 2,402,488
前期繰越正味財産額			37,728,618
次期繰越正味財産額			35,326,130

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 マイス・ペース美幌

令和2年3月31日 現在

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(リース資産除く)……建物に定額法、建物以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

リース資産……リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

(2) 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	本部会計	支援費会計	美富支援						合計
I 経常収益									
1. 受取会費	349,000								349,000
2. 受取寄付金	10,000								10,000
3. 支援費収入		48,622,126							48,622,126
4. 助成金収入									0
5. 委託料・その他収入									0
6. 美富ベーカーリー事業収入			5,982,017						5,982,017
7. 給食・おやつ収入		691,300							691,300
8. その他収入	179	336,570							336,749
経常収益計	359,179	49,649,996	5,982,017	0	0	0	0	0	55,991,192
II 経常費用									
(1) 人件費									
給与・賞与他	1,680,000	12,534,231	4,732,317						18,946,548
非常勤職員給与		5,629,812	2,233,797						7,863,609
工賃			11,707,421						11,707,421
法定福利費・福利厚生費		2,979,255	9,030						2,988,285
人件費計	1,680,000	21,143,298	18,682,565	0	0	0	0	0	41,505,863
(2) その他経費									
広告宣伝費	3,000	67,884	218,000						288,884
研修費									0
印刷製本費									0
水道光熱費		841,858	1,345,080						2,186,938
車両関連費		820,478							820,478
事務消耗品	2,678	186,334	6,973						195,985
消耗品費	20,236	598,729	569,459						1,188,424
賃借料	238,079	23,200	25,524						286,803
保険料	5,000	808,270	8,500						821,770
修繕費		23,880	25,740						49,620
租税公課	2,276	29,807	174,500						206,583
減価償却費	1,550,988		2,264,621						3,815,609
接待交際費	37,606	71,343							108,949
旅費交通費	259,640	187,920							447,560
通信運搬費	24,586	282,575	92,921						400,082
支払手数料	377,600	517,231	735,826						1,630,657
会議費	1,263								1,263
諸会費	56,000	1,375	5,000						62,375
図書教育費	4,726	66,700	6,200						77,626
事務管理委託費	369,600								369,600
雑費		77,371							77,371
美富ベーカーリー材料費			3,391,895						3,391,895
食材費		419,369							419,369
支払利息		39,975							39,975
資産評価損		1							1
その他経常費計	2,953,278	5,064,300	8,870,239	0	0	0	0	0	16,887,817
経常費用計	4,633,278	26,207,598	27,552,804	0	0	0	0	0	58,393,680
当期経常増減額	△ 4,274,099	23,442,398	△ 21,570,787	0	0	0	0	0	△ 2,402,488

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	期首帳簿価額	取得	減少	期末帳簿価額	減価償却累計額
建物	13,540,000	6,097,395	7,120,000	628,906	12,588,489	951,511
建物付属設備	1,684,800	1,600,139		112,881	1,487,258	197,542
構築物	324,000	302,400		32,400	270,000	54,000
車両運搬具	6,327,600	133,338	1,281,000	1,307,582	106,756	6,220,844
器具備品	5,794,428	3,968,878		1,408,976	2,559,902	3,234,526
合計	27,670,828	12,102,150	8,401,000	3,490,745	17,012,405	10,658,423