

## 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

都市づくりエヌピーオーさいたま  
全事業所

(単位：円)

自 2012年10月 1日 至 2013年 9月30日

### 《経常収支の部》

[経常収支の部]

【経常収入】

事業 収入	10,346,483	
正会員会費収入	300,000	
賛助会員会費収入	45,000	
その他事業収入	135	
受取利息収入	718	
他部門会計収入	11,479,983	
経常収入 計	11,479,983	22,172,319

【事業費】

事業 支出	423,782	
支払報酬料金	897,000	
外注費	6,761,908	
当期事業費 計	8,082,690	
合 計	8,082,690	
事業費 計		8,082,690

【管理費】

給料 手当	1,800,000	
通 信 費	10,070	
旅費交通費	2,030	
広告宣伝費	14,286	
会 議 費	64,654	
事務用消耗品費	130,502	
保 険 料	1,200	
租税 公課	273,100	
諸 会 費	47,620	
慶 弔 費	5,000	
支払手数料	52,239	
徴収不能額	40,000	
他部門会計支出	11,479,983	
管理費 計	11,479,983	13,920,684

経常収支差額	168,945
--------	---------

[その他資金収支の部]

【その他資金収入】

その他資金収入 計	0
-----------	---

【その他資金支出】

予 備 費	2,680	
その他資金支出 計	2,680	2,680
当期収支差額	166,265	
前期繰越収支差額	4,794,111	
次期繰越収支差額	4,960,376	

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

活動計算書の作成は、NPO 法人会計基準（2011 年 11 月 29 日 NPO 法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

.....

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

.....

#### (3) 引当金の計上基準

##### ・退職金給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

##### ・〇〇引当金

#### (4) 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の受入れは、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は「4. 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。

#### (5) 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、「5. 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。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### 2. 会計方針の変更

.....

### 3. 事業別損益の状況

(該当なし)

### 4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(該当なし)

### 5. 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

(該当なし)

### 6. 用途等が制約された寄付金等の内訳

(該当なし)

### 7. 固定資産の増減内訳

(該当なし)

### 8. 借入金の増減内訳

(該当なし)

### 9. 役員及びその近親者との取引内容

(該当なし)

### 10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

#### ・現物寄付の評価方法

(記載事項なし)

#### ・事業費と管理費の按分方法

(記載事項なし)

#### ・重要な後発事象

(記載事項なし)

#### ・その他の事業に係る資産の状況

(記載事項なし)