

令和4年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人エヌピーオー・フュージョン長池

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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
販売用商品は棚卸資産評価の対象とし、それぞれの取得原価と在庫数から算定しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金
該当なし
- (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
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	地域活性化支援事業	広報支援事業	教育支援事業	環境保全支援事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	64,000	64,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	356,200	356,200
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	228,144,962	0	1,145,166	28,769,735	258,059,863	0	258,059,863
5. その他収益	0	0	0	0	0	9,377	9,377
経常収益計	228,144,962	0	1,145,166	28,769,735	258,059,863	429,577	258,489,440
II 経常費用 (事業費)							
(1) 人件費							
給料手当	66,539,872	0	451,628	8,279,848	75,271,348	0	75,271,348
法定福利費	7,820,136	0	53,077	973,093	8,846,306	0	8,846,306
通勤交通費	686,097	0	4,656	85,373	776,126	0	776,126
人件費計	75,046,105	0	509,361	9,338,314	84,893,780	0	84,893,780
(2) その他経費							
指定管理事業	74,484,180	0	0	0	74,484,180	0	74,484,180
緑地管理費	16,105,004	0	0	0	16,105,004	0	16,105,004
特別緑地管理費	26,799,850	0	0	0	26,799,850	0	26,799,850
修繕費	8,568,130	0	0	0	8,568,130	0	8,568,130
車両リース料	2,009,040	0	0	0	2,009,040	0	2,009,040
車両燃料費	703,017	0	0	0	703,017	0	703,017
消耗品費	2,490,619	0	26,742	94,873	2,612,234	0	2,612,234
商品代	302,871	0	0	0	302,871	0	302,871
広報誌発行料	0	40,585	0	0	40,585	0	40,585
ホームページ	0	150,753	0	0	150,753	0	150,753
チラシ等印刷代	0	22,985	0	0	22,985	0	22,985
書籍印刷費	0	0	0	0	0	0	0
業務委託費	0	1,380,000	0	0	1,380,000	0	1,380,000
クールセンター	0	0	0	5,334,723	5,334,723	0	5,334,723
その他	139,171	132,176	0	400,000	671,347	0	671,347
その他経費計	131,601,882	1,726,499	26,742	5,829,596	139,184,719	0	139,184,719
(管理費)							
人件費	0	0	0	0	0	1,398,500	1,398,500
法定福利費	0	0	0	0	0	197,373	197,373
退職金	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	369,349	369,349
慶弔費	0	0	0	0	0	20,000	20,000
外注費	0	0	0	0	0	132,000	132,000
通信費	0	0	0	0	0	49,844	49,844
旅費交通費	0	0	0	0	0	50,884	50,884
接待交際費	0	0	0	0	0	321,295	321,295
会議費	0	0	0	0	0	5,286	5,286
消耗品費	0	0	0	0	0	1,467,589	1,467,589
資料代	0	0	0	0	0	13,023	13,023
支払保険料	0	0	0	0	0	195,906	195,906
諸会費	0	0	0	0	0	45,400	45,400
租税公課	0	0	0	0	0	43,538	43,538
教育研修費	0	0	0	0	0	96,400	96,400
支払手数料	0	0	0	0	0	770,576	770,576
消費税	0	0	0	0	0	10,452,400	10,452,400
雑費	0	0	0	0	0	81,306	81,306
管理費計	0	0	0	0	0	17,710,669	17,710,669

経常費用計	206,647,987	1,726,499	536,103	15,167,910	224,078,499	17,710,669	241,789,168
当期経常増減額	21,496,975	(1,726,499)	609,063	13,601,825	33,981,364	(17,281,092)	16,700,272

(裏面へ続く)

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

(単位：円)

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

5. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額
有形固定資産					
車両運搬具	0	853,713	0	768,345	85,368
.....					
無形固定資産					
.....					
投資その他の資産					
保険積立金	725,774	185,304	0	911,078	0
.....					
合計	725,774	1,039,017	0	1,679,423	85,368

6. 借入金の増減内訳

該当なし

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

該当なし

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引
(活動計算書) 事業費 人件費		
活動計算書計 (貸借対照表)		
貸借対照表計	該当なし	

8. 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

- ・ 事業費と管理費の按分方法
業務量の割合による按分
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当なし