

令和3年（2021年）度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(1) 特定非営利活動に係る事業

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	42,000	
賛助会員受取会費	0	42,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金		0
3. 受取助成金等		
受取助成金	0	0
4. 事業収益		
① 人材育成事業	6,259,571	
② しくみづくり事業	28,105,440	
③ 調査研究事業	11,791,778	46,156,789
5. その他収益		
雑収益	1,043,322	1,043,322
受取利息	109	109
経常収益計		47,242,220
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	22,456,971	
法定福利費	3,021,910	
福利厚生費	220,252	
出張手当	43,120	
通勤費	344,044	
人件費計	26,086,297	
(2) その他経費		
外注費	10,841,688	
地代家賃	1,250,535	
旅費交通費	1,042,027	
備品消耗品費	208,641	
事務消耗品費	137,356	
広告宣伝費	85,253	
印刷製本費	258,027	
新聞図書費	223,950	
研修費	6,000	
会議費	46,965	
接待交際費	56,409	
保険料	47,040	
通信費	220,273	
水道光熱費	129,333	
減価償却費	634,200	
支払手数料	36,182	
支払報酬	275,968	
支払利息	39,676	
修繕費	34,065	
雑費	2,940	
租税公課	31,753	
その他経費計	15,608,281	

事業費計		41,694,578	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,200,000		
給料手当	1,058,304		
法定福利費	303,985		
福利厚生費	4,493		
出張手当	880		
通勤費	7,016		
人件費計	2,574,678		
(2) その他経費			
外注費	2,800		
地代家賃	25,521		
旅費交通費	29,728		
備品消耗品費	3,527		
事務消耗品費	2,651		
印刷製本費	2,046		
新聞図書費	275		
保険料	960		
接待交際費	4,220		
通信費	3,584		
水道光熱費	2,636		
減価償却費	9,396		
支払手数料	711		
支払報酬	5,632		
租税公課	2,098,197		
支払利息	22,330		
修繕費	695		
雑費	60		
その他経費計	2,214,969		
管理費計		4,789,647	
経常費用計			46,484,225
当期正味財産増減額			757,995
III. 経常外収益			
経常外収益計			0
IV. 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			757,995
法人税、住民税及び事業税等	259,715	259,715	259,715
当期正味財産増減額			498,280
前期繰越正味財産額			9,193,428
次期繰越正味財産額			9,691,708

財務諸表の注記

令和4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。

取得金額が20万円未満の資産については、必要に応じて、3年均等償却を行います。

令和2年度より「中小企業者等の少額減価償却資産の取得価額の損金算入」特例制度を採用しています。

(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. 事業費の内訳

(単位：円)

科 目	人材育成事業	しくみづくり事業	調査研究事業	事業費計
(1) 人件費				
給料手当	2,749,833	13,520,013	6,187,125	22,456,971
法定福利費	370,173	1,819,265	832,472	3,021,910
福利厚生費	26,960	132,621	60,671	220,252
出張手当	5,280	25,960	11,880	43,120
通勤手当	42,105	207,178	94,761	344,044
人件費計	3,194,351	15,705,037	7,186,909	26,086,297
(2) その他経費				
外注費	294,000	6,768,080	3,779,608	10,841,688
地代家賃	153,124	752,878	344,533	1,250,535
旅費交通費	554,457	382,441	105,129	1,042,027
備品消耗品費	27,414	104,140	77,087	208,641
事務消耗品費	22,116	79,399	35,841	137,356
広告宣伝費	82,253	3,000	0	85,253
印刷製本費	149,089	70,590	38,348	258,027
新聞図書費	8,562	189,969	25,419	223,950
研修費	0	6,000	0	6,000
会議費	3,080	16,643	27,242	46,965
接待交際費	801	33,655	21,953	56,409
保険料	5,760	28,320	12,960	47,040
通信費	60,875	108,958	50,440	220,273
水道光熱費	15,815	77,907	35,611	129,333
減価償却費	56,379	277,209	300,612	634,200
支払手数料	5,305	16,165	14,712	36,182
支払報酬	33,792	166,144	76,032	275,968
支払利息	4,848	23,913	10,915	39,676
修繕費	4,169	20,512	9,384	34,065
雑費	360	1,770	810	2,940
租税公課	4,526	24,272	2,955	31,753
その他経費計	1,486,725	9,151,965	4,969,591	15,608,281
合 計	4,681,076	24,857,002	12,156,500	41,694,578

3. 固定資産の増減内訳

科 目	取得価格	期首帳簿価額	当期償却額	期末帳簿価額
什器備品 (パソコン)	105,340	1	0	1
什器備品 (パソコン)	100,850	1	0	1
什器備品 (エアコン)	116,100	1	0	1
什器備品 (ノートPC)	112,780	1	0	1
什器備品 (カメラ)	245,531	1	0	1
什器備品 (パソコン)	109,944	1	0	1
什器備品 (オフィス家具)	214,170	214,170	214,170	0
什器備品 (オフィス家具)	131,340	131,340	131,340	0
什器備品 (パソコン)	124,326	124,326	124,326	0
什器備品 (パソコン)	173,760	173,760	173,760	0
合 計	1,434,141	643,602	643,596	6

4. 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	14,000,000	0	1,832,000	12,168,000
合計	14,000,000	0	1,832,000	12,168,000

5. 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

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のすべては収益割合に基づき按分しています。

令和3年（2021年）度 貸借対照表

令和4年3月31日 現在

(1) 特定非営利活動に係わる事業

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	292,733		
普通預金	3,153,681		
普通預金	372,681		
普通預金	40,390		
当座預金	106,000		
未収金	28,208,518		
流動資産合計		32,174,003	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	6		
有形固定資産計	6		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		6	
資産合計			32,174,009
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,150,620		
預り金	574,481		
法人税等充当金	259,700		
消費税充当金	1,329,500		
流動負債合計		10,314,301	
2. 固定負債			
長期借入金	12,168,000		
固定負債合計		12,168,000	
負債合計			22,482,301
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,193,428	
当期正味財産増減額		498,280	
正味財産合計			9,691,708
負債及び正味財産合計			32,174,009

令和3年（2021年）度 財産目録

令和4年3月31日 現在

(1) 特定非営利活動に係わる事業

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	292,733		
九州労働金庫 普通預金	3,153,681		
福岡銀行 普通預金	372,681		
福岡銀行 普通預金	40,390		
ゆうちょ銀行 当座預金	106,000		
未収金			
事業収益（九州大学、日本電信電話株式会社等）	28,208,518		
流動資産合計		32,174,003	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品（パソコン、エアコン等）	6		
(2) 無形固定資産	0		
(3) 投資その他の資産	0		
固定資産合計		6	
資産合計			32,174,009
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与	1,675,764		
社会保険料（博多年金事務所）	276,268		
顧問料（税理士法人TAパートナーズ）	14,300		
電気代等	5,588		
外注費	6,178,700		
預り金			
社会保険料	271,640		
住民税	63,800		
源泉所得税	203,440		
源泉所得税（報酬分）	35,101		
口座開設費用	500		
法人税等充当金	259,700		
消費税充当金	1,329,500		
流動負債合計		10,314,301	
2. 固定負債			
長期借入金（日本政策金融公庫）	12,168,000		
固定負債合計		12,168,000	
負債合計			22,482,301
正味財産			9,691,708