

## 令和4年（2022年）度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

## (1) 特定非営利活動に係わる事業

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	120,000	
賛助会員受取会費	0	120,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	10,000	10,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	8,000,000	8,000,000
4. 事業収益		
① 人材育成事業	5,230,259	
② しくみづくり事業	20,887,790	
③ 調査研究事業	7,478,554	33,596,603
5. その他収益		
雑収益	100	100
受取利息	82	82
経常収益計		41,726,785
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	23,028,190	
法定福利費	3,106,112	
福利厚生費	148,414	
出張手当	11,400	
通勤費	332,980	
人件費計	26,627,096	
(2) その他経費		
外注費	10,031,439	
地代家賃	1,243,604	
旅費交通費	572,491	
備品消耗品費	168,144	
事務消耗品費	82,355	
広告宣伝費	775,510	
印刷製本費	269,608	
新聞図書費	52,767	
賃借料	69,260	
会議費	53,434	
接待交際費	54,731	
通信費	458,761	
水道光熱費	136,186	
支払手数料	34,521	
支払報酬	267,520	
支払利息	51,190	
修繕費	16,302	
租税公課	38,309	
その他経費計	14,376,132	
事業費計		41,003,228
2. 管理費		
(1) 人件費		

役員報酬	1,200,000		
給料手当	1,812,010		
法定福利費	406,238		
福利厚生費	27,809		
出張手当	600		
通勤費	17,520		
人件費計	3,464,177		
<b>(2) その他経費</b>			
外注費	71,150		
地代家賃	65,452		
旅費交通費	38,448		
備品消耗品費	1,665		
事務消耗品費	3,707		
広告宣伝費	38,500		
印刷製本費	5,143		
新聞図書費	154		
接待交際費	826		
通信費	19,079		
水道光熱費	7,163		
会議費	1,168		
支払手数料	1,805		
支払報酬	14,080		
租税公課	1,544,041		
支払利息	2,692		
修繕費	858		
雑費	28,070		
その他経費計	1,844,001		
<b>管理費計</b>		<b>5,308,178</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>46,311,406</b>
当期正味財産増減額			△ 4,584,621
<b>III. 経常外収益</b>			
経常外収益計			0
<b>IV. 経常外費用</b>			
経常外費用計			0
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			<b>△ 4,584,621</b>
法人税、住民税及び事業税等	71,011	<b>71,011</b>	71,011
<b>当期正味財産増減額</b>			<b>△ 4,655,632</b>
前期繰越正味財産額			9,691,708
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>5,036,076</b>

## 財務諸表の注記

令和5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	2,908,824	11,635,296	8,484,070	23,028,190
法定福利費	392,365	1,569,388	1,144,359	3,106,112
福利厚生費	18,737	75,013	54,664	148,414
出張手当	1,440	5,760	4,200	11,400
通勤手当	42,038	168,297	122,645	332,980
人件費計	<b>3,363,404</b>	<b>13,453,754</b>	<b>9,809,938</b>	<b>26,627,096</b>
(2) その他経費				
外注費	1,501,090	3,591,900	4,938,449	10,031,439
地代家賃	157,085	628,352	458,167	1,243,604
旅費交通費	206,940	148,249	217,302	572,491
備品消耗品費	3,991	42,911	121,242	168,144
事務消耗品費	8,892	35,667	37,796	82,355
広告宣伝費	136,410	369,600	269,500	775,510
印刷製本費	60,149	58,677	150,782	269,608
新聞図書費	13,828	24,238	14,701	52,767
賃借料	69,260	0	0	69,260
会議費	24,794	18,646	9,994	53,434
接待交際費	20,911	7,952	25,868	54,731
通信費	74,488	222,375	161,898	458,761
水道光熱費	17,184	68,851	50,151	136,186
支払手数料	5,507	14,995	14,019	34,521
支払報酬	33,792	135,168	98,560	267,520
支払利息	6,452	25,901	18,837	51,190
修繕費	2,058	8,241	6,003	16,302
租税公課	2,619	33,297	2,393	38,309
その他経費計	<b>2,345,450</b>	<b>5,435,020</b>	<b>6,595,662</b>	<b>14,376,132</b>
合 計	<b>5,708,854</b>	<b>18,888,774</b>	<b>16,405,600</b>	<b>41,003,228</b>

### 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
合 計	790,545	6	0	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（日本政策金融公庫）	12,168,000	0	2,808,000	9,360,000
長期借入金（日本政策金融公庫）	0	6,000,000	0	6,000,000
役員借入金	0	3,900,000	1,700,000	2,200,000
合計	12,168,000	9,900,000	4,508,000	17,560,000

### 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4年（2022年）度 貸借対照表

令和5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		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	333,756		
普通預金	10,574,349		
普通預金	160,755		
普通預金	0		
当座預金	164,000		
未収金	19,637,663		
流動資産合計		<b>30,870,523</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(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		<b>6</b>	
<b>資産合計</b>			<b>30,870,529</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	6,912,264		
預り金	812,989		
役員借入金	2,200,000		
法人税等充当金	71,000		
消費税充当金	478,200		
流動負債合計		<b>10,474,453</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	15,360,000		
固定負債合計		<b>15,360,000</b>	
<b>負債合計</b>			<b>25,834,453</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		<b>9,691,708</b>	
当期正味財産増減額		<b>△ 4,655,632</b>	
<b>正味財産合計</b>			<b>5,036,076</b>
負債及び正味財産合計			<b>30,870,529</b>

## 令和4年（2022年）度 財産目録

令和5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		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	333,756		
九州労働金庫 普通預金	10,574,349		
福岡銀行 普通預金	160,755		
福岡銀行 普通預金	0		
ゆうちょ銀行 当座預金	164,000		
未収金			
事業収益（福岡市、九州大学等）	19,637,663		
流動資産合計		<b>30,870,523</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
(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		<b>6</b>	
<b>資産合計</b>			<b>30,870,529</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
給与	2,806,869		
社会保険料（博多年金事務所）	289,666		
顧問料（税理士法人TAパートナーズ）	14,300		
立替経費	568,693		
外注費	3,232,736		
預り金			
社会保険料	279,778		
住民税	213,000		
源泉所得税	209,960		
源泉所得税（報酬分）	109,751		
口座開設費用	500		
役員借入金	2,200,000		
法人税等充当金	71,000		
消費税充当金	478,200		
流動負債合計		<b>10,474,453</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金（日本政策金融公庫）	15,360,000		
固定負債合計		<b>15,360,000</b>	
<b>負債合計</b>			<b>25,834,453</b>
<b>正味財産</b>			<b>5,036,076</b>