

令和5年（2023年）度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6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	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	69,000	
賛助会員受取会費	10,000	79,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 受取助成金等		
受取助成金	5,000,000	5,000,000
4. 事業収益		
① 人材育成事業	19,756,297	
② しくみづくり事業	36,425,304	
③ 調査研究事業	9,911,734	66,093,335
5. その他収益		
雑収益	3,134	3,134
受取利息	141	141
経常収益計		71,175,610
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	25,640,262	
法定福利費	3,155,692	
福利厚生費	215,470	
出張手当	83,600	
通勤費	412,628	
人件費計	29,507,652	
(2) その他経費		
外注費	18,007,592	
地代家賃	1,212,254	
旅費交通費	3,189,773	
備品消耗品費	405,201	
事務消耗品費	1,122,950	
広告宣伝費	355,903	
印刷製本費	2,384,670	
新聞図書費	71,241	
賃借料	173,105	
会議費	276,781	
接待交際費	387,190	
通信費	924,693	
水道光熱費	135,367	
支払手数料	48,987	
支払報酬	267,520	
支払利息	130,821	
修繕費	30,932	
保険料	4,800	
研修費	6,000	
租税公課	50,533	
減価償却費	119,985	
その他経費計	29,306,298	
事業費計		58,813,950

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,200,000		
給料手当	1,949,488		
法定福利費	387,622		
福利厚生費	9,366		
出張手当	4,400		
通勤費	21,712		
人件費計	3,572,588		
(2) その他経費			
地代家賃	63,802		
旅費交通費	32,641		
備品消耗品費	17,098		
事務消耗品費	9,824		
広告宣伝費	2,432		
印刷製本費	10,212		
新聞図書費	2,409		
接待交際費	38,414		
通信費	24,642		
水道光熱費	7,118		
会議費	3,346		
支払手数料	3,033		
支払報酬	14,080		
租税公課	3,004,797		
支払利息	6,880		
修繕費	1,628		
賃借料	3,135		
減価償却費	6,315		
雑費	19,900		
その他経費計	3,271,706		
管理費計		6,844,294	
経常費用計			65,658,244
当期正味財産増減額			5,517,366
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			5,517,366
法人税、住民税及び事業税等	923,520	923,520	923,520
当期正味財産増減額			4,593,846
前期繰越正味財産額			5,036,076
次期繰越正味財産額			9,629,922

財務諸表の注記

令和6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	7,557,131	12,685,180	5,397,951	25,640,262
法定福利費	930,099	1,561,238	664,355	3,155,692
福利厚生費	89,921	88,089	37,460	215,470
出張手当	24,640	41,360	17,600	83,600
通勤手当	121,582	204,200	86,846	412,628
人件費計	8,723,373	14,580,067	6,204,212	29,507,652
(2) その他経費				
外注費	3,889,349	10,005,100	4,113,143	18,007,592
地代家賃	357,292	599,754	255,208	1,212,254
旅費交通費	1,468,011	1,269,309	452,453	3,189,773
備品消耗品費	113,966	190,129	101,106	405,201
事務消耗品費	900,461	172,368	50,121	1,122,950
広告宣伝費	212,112	134,064	9,727	355,903
印刷製本費	553,187	1,235,436	596,047	2,384,670
新聞図書費	18,934	37,169	15,138	71,241
賃借料	131,096	29,469	12,540	173,105
会議費	220,282	37,701	18,798	276,781
接待交際費	97,987	244,843	44,360	387,190
通信費	157,968	605,866	160,859	924,693
水道光熱費	39,854	67,047	28,466	135,367
支払手数料	18,530	19,741	10,716	48,987
支払報酬	78,848	132,352	56,320	267,520
支払利息	38,529	64,773	27,519	130,821
修繕費	9,113	15,309	6,510	30,932
保険料	4,800	0	0	4,800
研修費	6,000	0	0	6,000
租税公課	10,784	36,961	2,788	50,533
減価償却費	35,364	59,361	25,260	119,985
その他経費計	8,362,467	14,956,752	5,987,079	29,306,298
合 計	17,085,840	29,536,819	12,191,291	58,813,950

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）	9,360,000	0	2,574,000	6,786,000
長期借入金（日本政策金融公庫）	6,000,000	0	2,200,000	3,800,000
短期借入金（日本政策金融公庫）	0	35,000,000	0	35,000,000
役員借入金	2,200,000	0	2,200,000	0
合計	17,560,000	35,000,000	6,974,000	45,586,000

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5年（2023年）度 貸借対照表

令和6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	247,933		
普通預金	15,909,717		
普通預金	3,574,587		
普通預金	5,000,000		
当座預金	388,478		
未収金	46,319,971		
前払費用	20,900		
流動資産合計		71,461,586	
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			
差入保証金	1,105,819		
投資その他の資産計	1,105,819		
固定資産合計		1,105,825	
資産合計			72,567,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,001,543		
預り金	1,185,746		
短期借入金	35,000,000		
法人税等充当金	923,500		
消費税充当金	2,240,700		
流動負債合計		52,351,489	
2. 固定負債			
長期借入金	10,586,000		
固定負債合計		10,586,000	
負債合計			62,937,489
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,036,076	
当期正味財産増減額		4,593,846	
正味財産合計			9,629,922
負債及び正味財産合計			72,567,411

令和5年（2023年）度 財産目録

令和6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	247,933		
九州労働金庫 普通預金	15,909,717		
福岡銀行 普通預金	3,574,587		
福岡銀行 普通預金	5,000,000		
ゆうちょ銀行 当座預金	388,478		
未収金			
事業収益（福岡市、九州大学等）	46,319,971		
前払費用			
複合機リース料	20,900		
流動資産合計		71,461,586	
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			
差入保証金（福岡市、粕屋町）	1,105,819		
固定資産合計		1,105,825	
資産合計			72,567,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与	2,042,692		
社会保険料（博多年金事務所）	323,986		
顧問料（税理士法人TAパートナーズ）	14,300		
立替経費	309,023		
水道光熱費	7,249		
印刷製本費	402,043		
通信費	7,806		
外注費	9,894,444		
預り金			
社会保険料	618,938		
住民税	223,800		
源泉所得税（給与分）	294,820		
源泉所得税（報酬分）	47,688		
口座開設費用	500		
短期借入金	35,000,000		
法人税等充当金	923,500		
消費税充当金	2,240,700		
流動負債合計		52,351,489	
2. 固定負債			
長期借入金（日本政策金融公庫）	10,586,000		
固定負債合計		10,586,000	
負債合計			62,937,489
正味財産			9,629,922