

令和6年（2024年）度 活動計算書

令和6年4月1日から令和7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	123,000		
賛助会員受取会費	0	123,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	5,000	5,000	
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	17,126,693		
② しくみづくり事業	20,235,302		
③ 調査研究事業	2,284,099	39,646,094	
5. その他収益			
雑収益	0	0	
受取利息	8,775	8,775	
経常収益計			39,782,869
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	24,792,288		
法定福利費	4,118,267		
福利厚生費	370,247		
出張手当	54,240		
通勤費	430,475		
人件費計	29,765,517		
(2) その他経費			
外注費	3,677,251		
地代家賃	1,256,693		
旅費交通費	1,779,281		
備品消耗品費	717,901		
事務消耗品費	619,789		
広告宣伝費	263,655		
印刷製本費	315,296		
新聞図書費	45,118		
賃借料	147,224		
会議費	150,409		
接待交際費	131,996		
通信費	430,601		
水道光熱費	133,279		
支払手数料	53,623		
支払報酬	270,336		
支払利息	301,561		
修繕費	20,064		
保険料	59,739		
研修費	47,727		
租税公課	54,432		
減価償却費	112,361		
その他経費計	10,588,336		
事業費計		40,353,853	

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,350,000		
給料手当	1,033,014		
法定福利費	395,848		
福利厚生費	15,427		
出張手当	2,260		
通勤費	17,935		
人件費計	2,814,484		
(2) その他経費			
地代家賃	52,363		
旅費交通費	21,816		
備品消耗品費	7,067		
事務消耗品費	7,055		
広告宣伝費	2,220		
印刷製本費	4,302		
新聞図書費	1,153		
接待交際費	2,751		
通信費	15,817		
水道光熱費	5,552		
会議費	65		
支払手数料	1,801		
支払報酬	11,264		
租税公課	1,803,468		
支払利息	12,566		
修繕費	836		
賃借料	4,996		
減価償却費	4,681		
保険料	268		
研修費	613		
その他経費計	1,960,654		
管理費計		4,775,138	
経常費用計			45,128,991
当期正味財産増減額			△ 5,346,122
III. 経常外収益			
経常外収益計			0
IV. 経常外費用			
固定資産除・売却損		4	
経常外費用計			4
税引前当期正味財産増減額			△ 5,346,126
法人税、住民税及び事業税等	72,342	72,342	72,342
当期正味財産増減額			△ 5,418,468
前期繰越正味財産額			9,629,922
次期繰越正味財産額			4,211,454

財務諸表の注記

令和7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	7,231,084	12,912,650	4,648,554	24,792,288
法定福利費	1,201,156	2,144,935	772,176	4,118,267
福利厚生費	107,988	192,837	69,422	370,247
出張手当	15,820	28,250	10,170	54,240
通勤手当	125,555	224,206	80,714	430,475
人件費計	8,681,603	15,502,878	5,581,036	29,765,517
(2) その他経費				
外注費	1,011,071	1,555,000	1,111,180	3,677,251
地代家賃	366,535	654,528	235,630	1,256,693
旅費交通費	769,142	681,298	328,841	1,779,281
備品消耗品費	52,778	94,324	570,799	717,901
事務消耗品費	465,215	88,179	66,395	619,789
広告宣伝費	214,828	38,839	9,988	263,655
印刷製本費	199,126	96,810	19,360	315,296
新聞図書費	8,088	17,854	19,176	45,118
賃借料	62,292	62,450	22,482	147,224
会議費	142,442	4,079	3,888	150,409
接待交際費	66,028	53,588	12,380	131,996
通信費	151,499	207,542	71,560	430,601
水道光熱費	38,874	69,415	24,990	133,279
支払手数料	19,692	21,332	12,599	53,623
支払報酬	78,848	140,800	50,688	270,336
支払利息	87,956	157,063	56,542	301,561
修繕費	5,852	10,450	3,762	20,064
保険料	55,205	3,334	1,200	59,739
研修費	7,296	37,669	2,762	47,727
租税公課	13,441	29,625	11,366	54,432
減価償却費	32,772	58,521	21,068	112,361
その他経費計	3,848,980	4,082,700	2,656,656	10,588,336
合 計	12,530,583	19,585,578	8,237,692	40,353,853

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	1	0
什器備品（パソコン）	100,850	1	1	0
什器備品（エアコン）	116,100	1	0	1
什器備品（ノートP C）	112,780	1	1	0
什器備品（カメラ）	245,531	1	0	1
什器備品（パソコン）	109,944	1	1	0
什器備品（パソコン）	164,810	0	54,936	109,874
什器備品（パソコン）	186,318	0	62,106	124,212
合 計	1,141,673	6	117,046	234,088

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）	6,786,000	0	3,042,000	3,744,000
長期借入金（日本政策金融公庫）	3,800,000	0	2,600,000	1,200,000
短期借入金（日本政策金融公庫）	35,000,000	0	35,000,000	0
短期借入金（日本政策金融公庫）	0	25,000,000	0	25,000,000
合計	45,586,000	25,000,000	40,642,000	29,944,000

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6年（2024年）度 貸借対照表

令和7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	119,883		
普通預金	2,830,300		
普通預金	4,390,066		
普通預金	0		
当座預金	608,478		
未収金	30,523,312		
立替金	46,786		
前払費用	25,352		
流動資産合計		38,544,177	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	2		
一括償却資産	234,086		
有形固定資産計	234,088		
(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	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		234,088	
資産合計			38,778,265
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,652,446		
預り金	599,365		
短期借入金	25,000,000		
法人税等充当金	71,000		
消費税充当金	300,000		
流動負債合計		29,622,811	
2. 固定負債			
長期借入金	4,944,000		
固定負債合計		4,944,000	
負債合計			34,566,811
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,629,922	
当期正味財産増減額		△ 5,418,468	
正味財産合計			4,211,454
負債及び正味財産合計			38,778,265

令和6年（2024年）度 財産目録

令和7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	119,883		
九州労働金庫 普通預金	2,830,300		
福岡銀行 普通預金	4,390,066		
福岡銀行 普通預金	0		
ゆうちょ銀行 当座預金	608,478		
未収金			
事業収益（福岡市、九州大学等）	30,523,312		
立替金			
社会保険料等	46,786		
前払費用			
保険料、セキュリティソフト使用料	25,352		
流動資産合計		38,544,177	
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）	2		
一括償却資産（パソコン等）	234,086		
(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）	0		
固定資産合計		234,088	
資産合計			38,778,265
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与	1,756,336		
社会保険料（博多年金事務所）	354,208		
顧問料（税理士法人TAパートナーズ）	14,300		
立替経費	30,772		
外注費	1,496,830		
預り金			
社会保険料	291,826		
住民税	98,100		
源泉所得税（給与分）	172,442		
源泉所得税（報酬分）	36,997		
短期借入金	25,000,000		
法人税等充当金	71,000		
消費税充当金	300,000		
流動負債合計		29,622,811	
2. 固定負債			
長期借入金（日本政策金融公庫）	4,944,000		
固定負債合計		4,944,000	
負債合計			34,566,811
正味財産			4,211,454