

平成28年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人幸齢社会づくり協会

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 2011年11月20日一部改正 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

該当ありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当ありません。

(3) 引当金の計上基準

該当ありません。

(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

該当ありません。

(6) 消費税等の会計処理

税込方式による会計処理を行っています。

2 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	高齢者の心身の健康づくり、仲間づくり、活力ある生活づくりの啓蒙事業	ゴルフのプレー環境整備にかかわる軽作業をボランティア活動として行う事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費・入会金					
正会員受取会費	0	0	0	100,000	100,000
準会員受取会費	0	3,261,950	3,261,950	0	3,261,950
受取会費・入会金計	0	3,261,950	3,261,950	100,000	3,361,950
2. 受取寄附金					
ゴルフ場賛助金	0	12,675,351	12,675,351	0	12,675,351
講演会協賛金	146,000	0	146,000	0	146,000
受取寄付金計	146,000	12,675,351	12,821,351	0	12,821,351
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0
4. 事業収益	0	0	0	0	0
又部業務委託金(活動支援のため本部から各支部に提供しており、支部側にとっては「収入」と見無し計上。各支部の支出は事業費に含まれ、相殺されています)		2,040,681	2,040,681	0	2,040,681
事業収益合計		2,040,681	2,040,681		2,040,681
5. その他収益					
受取利息		13	13	33	46
会員用帽子頒布(実費弁済)		806,050	806,050	0	806,050
その他収益計		867,938	867,938	33	867,971
経常収益計	146,000	18,845,920	18,991,920	100,033	19,091,953
II 経常費用					
事業費					
その他経費					
旅費交通費	223,838	2,101,631	2,325,469	0	2,325,469
車両支援費(本部要員)	0	799,675	799,675	0	799,675
通信運搬費	49,780	859,895	909,675	0	909,675
会議費	82,731	914,031	996,762	0	996,762
広告宣伝費	31,320	341,230	372,550	0	372,550
事務用品消耗品費	11,958	169,943	181,901	0	181,901
会場費(2回の講演会会場)	46,560	27,499	74,059	0	74,059
図書印刷費	773,035	121,770	894,805	0	894,805
賃借料	0	620,000	620,000	0	620,000

保険料	0	529,000	529,030	0	529,030
諸謝金	160,000	0	160,000	0	160,000
会員用帽子制作送付費	0	950,400	950,400	0	950,400
帽子代本部送金		195,796	195,796	0	195,796
租税公課	0	3	3	0	3
支払い負担金	216	2,572	2,788	0	2,788
交流促進費	0	625,950	625,950	0	625,950
地方支部活動支援費(業務委託費)	0	2,040,681	2,040,681	0	2,040,681
関東地域活動支援(車両費)	0	1,120,000	1,120,000	0	1,120,000
関東地区活動支援(通信費)	0	890,648	890,648	0	890,648
雑費	43,433	92,210	135,643	0	135,643
その他経費計	1,422,871	12,402,964	13,825,835	0	13,825,835
事業費合計	1,422,871	12,402,964	13,825,835	0	13,825,835
管理費					
その他経費					
旅費交通費	0	0	0	152,983	152,983
通信運搬費	0	0	0	148,673	148,673
会議費	0	0	0	268,415	268,415
ホームページ制作費	0	0	0	236,952	236,952
消耗品・事務用品費	0	0	0	140,502	140,502
会員広報誌制作・送料	0	0	0	1,339,227	1,339,227
図書印刷費	0	0	0	1,391,313	1,391,313
賃借料	0	0	0	346,570	346,570
諸謝金	0	0	0	140,000	140,000
租税公課	0	0	0	600	600
支払い負担金	0	0	0	29,776	29,776
関東活動支援費(通信費)	0	0	0	216	216
雑費	0	0	0	35,196	35,196
その他経費合計	0	0	0	4,230,423	4,230,423
管理費合計				4,230,423	4,230,423
経常費用計	1,422,871	12,402,964	13,825,835	4,230,423	18,056,258
当期経常増減額	△1,276,871	6,442,956	5,166,085	△4,130,390	1,035,695

3 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当ありません

(単位：円)

4 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

該当ありません

(単位：円)

5 固定資産の増減内訳

該当ありません

(単位：円)

6 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
平成28年度期短期借入	890,414	1,383,805	890,414	1,383,805
合計	890,414	1,383,805	890,414	1,383,805

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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
管理費の中の図書印刷費 (その内の名刺・封筒・ リーフレット他印刷費分)	1,391,313	437,327
事業費の中の通信運搬費 (その内の名刺・帽子等の送料)	909,675	297,582

事業費の中の図書印刷費 (その内の関連印刷物分)	773,035	448,608
会員広報誌制作送付費	1,339,227	1,339,227
ホームページ制作費	236,952	236,952
会員用帽子制作・送料	950,400	950,400
活動計算書計	5,600,601	3,710,096
(貸借対照表)		
流動負債の中の未払金 (その中の広報誌4号送料)	1,383,805	293,132
貸借対照表計	1,383,805	293,132

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

該当ありません。