

平成29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）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 | 105,000 | 105,000 |
| 準会員受取会費 | 0 | 3,273,146 | 3,273,146 | 0 | 3,273,146 |
| 受取会費・入会金計 | 0 | 3,273,146 | 3,273,146 | 105,000 | 3,378,146 |
| 2. 受取寄附金 | | | | | |
| ゴルフ場賛助金 | 0 | 13,420,788 | 13,420,788 | 0 | 13,420,788 |
| 講演会協賛金 | 99,568 | 0 | 99,568 | 0 | 99,568 |
| 受取寄付金計 | 99,568 | 13,420,788 | 13,520,356 | 0 | 13,520,356 |
| 3. 受取助成金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支部業務受託金（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」と見做して計上。各支部の支出は事業費に含まれ、相殺されている） | | 2,445,000 | 2,445,000 | 0 | 2,445,000 |
| 事業収益合計 | | 2,445,000 | 2,445,000 | | 2,445,000 |
| 5. その他収益 | | | | | |
| 受取利息 | | 12 | 12 | 69 | 81 |
| 会員用帽子頒布（実費弁済） | | 436,500 | 426,500 | 42,500 | 479,000 |
| 雑収益（保険事務代行等） | | 2,953 | 2,953 | 94,591 | 97,544 |
| その他収益計 | | 439,465 | 439,465 | 137,160 | 576,625 |
| 経常収益計 | 99,568 | 19,578,399 | 19,677,967 | 242,160 | 19,920,127 |
| II 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | | | | | |
| その他経費 | | | | | |
| 旅費交通費 | 499,258 | 2,868,578 | 3,367,836 | 0 | 3,367,836 |
| 車両支援費（本部要員等） | 60,000 | 789,412 | 849,412 | 0 | 849,412 |
| 通信運搬費 | 111,000 | 730,788 | 841,788 | 0 | 841,788 |
| 会議費 | 82,602 | 596,075 | 678,677 | 0 | 678,677 |
| 広告宣伝費 | 0 | 332,714 | 332,714 | 0 | 332,714 |
| 事務用品消耗品費 | 19,510 | 75,750 | 95,260 | 0 | 95,260 |
| 会場費（講演会会場費等） | 165,634 | 7,632 | 173,266 | 0 | 173,266 |

| | | | | | |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 図書印刷費 | 463,860 | 220,873 | 684,733 | 0 | 684,733 |
| 賃借料 | 0 | 510,000 | 510,000 | 0 | 510,000 |
| 保険料 | 0 | 590,080 | 590,080 | 0 | 590,080 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会員用帽子制作送付費 | 0 | 519,015 | 519,015 | 0 | 519,015 |
| 帽子代本部送金 | | 153,000 | 153,000 | 0 | 153,000 |
| 租税公課 | 600 | 0 | 600 | 0 | 600 |
| 支払い負担金 | 0 | 1,419 | 1,419 | 0 | 1,419 |
| 交流促進費 | 3,000 | 639,797 | 642,797 | 0 | 642,797 |
| 支部活動支援費(業務委託費) | 0 | 2,225,000 | 2,445,000 | 0 | 2,445,000 |
| 関東地域活動支援(車両費) | 0 | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 |
| 関東地区活動支援(通信費) | 0 | 1,041,500 | 1,041,500 | 0 | 1,041,500 |
| 雑費 | 23,820 | 312,452 | 336,272 | 0 | 336,272 |
| その他経費計 | 1,429,284 | 13,262,567 | 14,691,851 | 0 | 14,691,851 |
| 事業費合計 | 1,429,284 | 13,262,567 | 14,691,851 | 0 | 14,691,851 |
| 管理費 | | | | | |
| その他経費 | | | | | |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 124,989 | 124,989 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 320,637 | 320,637 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 299,697 | 299,697 |
| 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 | 293,047 | 293,047 |
| 会員広報誌制作・送料 | 0 | 0 | 0 | 841,933 | 841,933 |
| 図書印刷費 | 0 | 0 | 0 | 904,995 | 904,995 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 388,535 | 388,535 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 150,000 | 150,000 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 1,206 | 1,206 |
| 支払い負担金 | 0 | 0 | 0 | 31,016 | 31,016 |
| 関東活動支援費(通信費) | 0 | 0 | 0 | 216 | 216 |
| 雑費(保険事務作業費等) | 0 | 0 | 0 | 277,863 | 277,863 |
| その他経費合計 | 0 | 0 | 0 | 3,871,086 | 3,871,086 |
| 管理費合計 | | | | 3,871,086 | 3,871,086 |
| 経常費用計 | 1,429,284 | 13,262,567 | 14,691,851 | 3,871,086 | 18,562,937 |
| 当期経常増減額 | △1,329,716 | 6,315,832 | 4,986,116 | △3,628,926 | 1,357,190 |

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29年度期短期借入 | 1,383,805 | 1,602,727 | 1,383,805 | 1,602,727 |
| 合計 | 1,383,805 | 1,602,727 | 1,383,805 | 1,602,727 |

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) | | |
| 事業費の中の通信運搬費 (その内のDM, 会員誌等の送付費分) | 841,788 | 335,093 |
| 事業費の中の図書印刷費 (その内の講演会ツール制作、ポスター等の印刷費) | 684,733 | 541,620 |
| 事業費の中の会員用帽子制作送料 (その内の全額) | 519,015 | 519,015 |
| 管理費の中の通信運搬費 (その内の封筒等の送付費分) | 320,637 | 20,003 |
| 管理費の中のホームページ制作費 (その内の全額) | 236,952 | 236,952 |
| 管理費の中の消耗品・事務用品費 (その内の角封筒等の制作費分) | 293,047 | 175,824 |
| 管理費の中の会員広報誌制作送付費 (そのy地の全額) | 841,933 | 843,653 |
| 管理費の中の図書印刷費 (その内の名刺、宛名ラベル、振込用紙等の印刷費分) | 904,995 | 830,862 |
| 管理費の中の雑費 (その内の、会議ビデオ録画費分) | 277,863 | 56,700 |
| 活動計算書計 | 4,920,963 | 3,559,722 |
| (貸借対照表) | | |
| 流動負債の中の未払金 (その中の名刺印刷費9月分、会員誌送料9月分) | 1,602,727 | 42,229 |
| 貸借対照表計 | 1,602,727 | 42,229 |

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。