

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる

活動計算書
2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1.受取会費		726,000	
2.受取寄付金		1,449,300	
3.受取助成金等		850,000	
4.事業収益		45,276,199	
5.その他収益		363	
経常収益計			48,301,862
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
人件費計	33,953,137		
(2)その他経費			
業務委託費	1,636,815		
諸謝金	1,758,110		
印刷製本費	625,879		
旅費交通費	313,296		
通信運搬費	680,072		
消耗品費	1,532,532		
水道光熱費	3,547,574		
地代家賃	885,754		
租税公課	2,058,300		
その他事業諸経費	2,043,608		
その他経費計	15,081,940		
事業費計		49,035,077	
2.管理費			
(1)人件費			
人件費計	137,747		
(2)その他経費			
その他管理諸経費	790,210		
その他経費計	790,210		
管理費計		927,957	
経常費用計			49,963,034
税引前当期正味財産増減額			△ 1,661,172
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			△ 1,733,172
前期繰越正味財産額			37,463,273
次期繰越正味財産額			35,730,101

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる

貸借対照表
2023年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,125,490		
未収金	6,381,478		
貯蔵品	126,701		
前払金	100,251		
流動資産合計		39,733,920	
2. 固定資産			
(1) 投資その他の資産			
電話加入権	45,780		
敷金	210,000		
固定資産合計		255,780	
資産合計			39,989,700
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,821,328		
未払法人税等	72,000		
未払消費税	938,300		
前受金	807,400		
預り金	620,571		
流動負債合計		4,259,599	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,259,599
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		37,463,273	
当期正味財産増減額		△ 1,733,172	
正味財産合計			35,730,101
負債及び正味財産合計			39,989,700

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)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。なお、1品30万円未満の少額の減価償却資産については、租税特別措置法67の5を適用して当期に全額償却しています。
- (2) 消費税等の会
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	情報発信支援事業	人材育成支援事業	組織基盤強化事業	NPO等連携事業	NPOプラザ事業	その他の活動	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費							0	726,000	726,000
2. 受取寄付金	283,000	201,500					484,500	964,800	1,449,300
3. 受取助成金等		850,000				0	850,000	0	850,000
4. 事業収益	1,298,000	35,700	2,235,568	4,275,760	36,774,576	656,595	45,276,199		45,276,199
5. その他収益				0	4		4	359	363
経常収益計	1,581,000	1,087,200	2,235,568	4,275,760	36,774,580	656,595	46,610,703	1,691,159	48,301,862
II 経常費用									
(1) 人件費									
人件費計	997,316	1,233,085	717,857	2,251,250	28,289,215	464,414	33,953,137	137,747	34,090,884
(2) その他経費									
業務委託費	146,069	99,496	806,248	392,675	132,000	60,327	1,636,815	155,565	1,792,380
諸謝金	230,000	119,503	531,970	288,500	588,137	0	1,758,110	0	1,758,110
印刷製本費	64,664	80,641	33,103	22,806	424,080	585	625,879	220,181	846,060
旅費交通費	20,498	27,827	78,346	142,534	44,022	69	313,296	1,096	314,392
通信運搬費	64,134	58,732	50,750	106,269	381,517	18,670	680,072	61,832	741,904
消耗品費	39,835	35,458	77,216	225,241	1,140,979	13,803	1,532,532	36,104	1,568,636
水道光熱費	27,138	18,486	37,958	72,965	3,379,816	11,211	3,547,574	28,912	3,576,486
地代家賃	143,299	97,610	200,410	385,246	0	59,189	885,754	152,642	1,038,396
租税公課	58,900	1,600	101,000	197,200	1,669,400	30,200	2,058,300	0	2,058,300
その他諸経費	248,012	133,064	476,946	135,740	890,662	159,184	2,043,608	133,878	2,177,486
その他経費計	1,042,549	672,417	2,393,947	1,969,176	8,650,613	353,238	15,081,940	790,210	15,872,150
経常費用計	2,039,865	1,905,502	3,111,804	4,220,426	36,939,828	817,652	49,035,077	927,957	49,963,034
当期経常増減額	△ 458,865	△ 818,302	△ 876,236	55,334	△ 165,248	△ 161,057	△ 2,424,374	763,202	△ 1,661,172

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は、35,946,982円ですが、そのうち使途が指定されているものはありません。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
(受取助成金等)					
社会貢献かほく「108」クラブ協賛負担金	0	800,000	800,000	0	NPOで高校生の夏ボラ体験2022
損保ジャパンCSOラーニング	0	50,000	50,000	0	インターン受入協賛金
合計	0	850,000	850,000	0	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(1) 投資その他の資産						
電話加入権	45,780			45,780		45,780
敷金	210,000			210,000		210,000
合計	255,780	0	0	255,780	0	255,780

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる

財産目録
2023年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手持現金-事務局	167,955	
手持現金-NPOプラザ	98,569	
七十七銀行榴岡支店ゆるる口座	6,950,900	
七十七銀行榴岡支店プラザ口座1	18,379,245	
七十七銀行榴岡支店プラザ口座2	1,574,000	
七十七銀行榴岡支店プラザ口座3	1,005	
東北労働金庫本店	5,929,439	
ゆうちょ銀行振替口座	24,377	
未収金		
事業収益	5,915,785	
書籍販売手数料、水道光熱費負担分等	465,693	
貯蔵品		
書籍等	126,701	
前払金		
次年度分地代家賃	86,533	
次年度分印紙代、保険料、レンタルサーバー料等	13,718	
流動資産合計		39,733,920
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
電話加入権		
事務所分	45,780	
敷金		
事務所分	210,000	
固定資産合計		255,780
資産合計		39,989,700
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
プラザ諸経費	966,901	
その他諸経費	854,427	
未払法人税等		
当期確定法人税等	72,000	
未払消費税		
当期確定消費税	938,300	
前受金		
次年度分施設利用料等	807,400	
預り金		
源泉所得税、住民税、社会保険料、労働保険料	588,461	
他団体書籍販売代金等	32,110	
流動負債合計		4,259,599
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		4,259,599
正味財産		35,730,101

監査報告書

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる
代表理事 石田 祐 様

2023年 5月 10日

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる

監事

平野 由紀子 

監事

猪狩 慎一 

私は、特定非営利活動促進法第 18 条の規定に基づき、2022 年度（2022 年 4 月 1 日から 2023 年 3 月 31 日まで）の特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるるの業務及び財産の状況について監査を実施いたしました。

監査の方法は、「NPO 法人のための業務チェックリスト」に基づいて、重要な会議の議事録その他の重要資料を閲覧するほか理事から事業の報告を聴取し、また財産の状況については証拠書類の閲覧、照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。また、労務関係の監査については、平野由紀子監事が監査を実施しました。

監査の結果、法人の業務の執行に関しては法令及び定款に違反する重大な事実はなく、2022 年度の特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるるの財産の状況は適正なものと認められます。

以上