

法人名： 一般社団法人 京田辺市文化協会

活動計算書

2021年 4月 26日 ~ 2022年 3月 31日 まで

法人設立日(登記日)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|-----------|-----------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 230,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 230,000 |
| 2. 受取寄付金 | | |
| 受取寄付金 | 0 | |
| 資産受贈益 | 0 | |
| ボランティア受入評価益 | 0 | |
| 施設等受入評価益 | 509,108 | 509,108 |
| 3. 受取助成金等 | | |
| 受取民間助成金 | 0 | |
| 受取補助金(京田辺市) | 1,882,847 | 1,882,847 |
| 4. 事業収益 | | |
| 一般事業収益 | 6,900 | |
| つくろうふるさと京田辺事業収益 | 225,300 | |
| 市民まつり事業収益 | 0 | 232,200 |
| 5. その他収益 | | |
| 受取利息 | 14 | |
| 雑収益 | 24,802 | 24,816 |
| 経常収益計 | | 2,878,971 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 0 | |
| 給料手当 | 30,513 | |
| 法定福利費 | 0 | |
| 人件費計 | 30,513 | |
| (2) その他経費 | | |
| 支払助成金 | 110,000 | |
| 印刷製本費 | 32,334 | |
| 業務委託費 | 39,200 | |
| 旅費交通費 | 9,290 | |
| 諸謝金 | 207,322 | |
| 賃借料 | 125,175 | |
| 消耗品費 | 27,045 | |
| 通信運搬費 | 21,546 | |
| 研修費 | 3,006 | |
| 支払手数料 | 1,320 | |
| 租税公課 | 4,600 | |
| ボランティア受入評価費用 | 0 | |
| 施設等評価費用 | 509,108 | |
| 減価償却費 | 0 | |
| 支払寄付金 | 0 | |
| その他経費計 | 1,089,946 | |
| 事業費計 | | 1,120,459 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 0 | |
| 給料手当 | 1,569,831 | |
| 法定福利費 | 4,936 | |
| 人件費計 | 1,574,767 | |
| (2) その他経費 | | |

| | | | |
|--------------|---------|-----------|-----------|
| 印刷製本費 | 10,865 | | |
| 業務委託費 | 0 | | |
| 旅費交通費 | 0 | | |
| 諸謝金 | 0 | | |
| 賃借料 | 0 | | |
| 消耗品費 | 130,246 | | |
| 通信運搬費 | 150,177 | | |
| 保険料 | 23,950 | | |
| 支払手数料 | 1,595 | | |
| 租税公課 | 62,700 | | |
| ボランティア受入評価費用 | 0 | | |
| 施設等評価費用 | 0 | | |
| 減価償却費 | 0 | | |
| 雑費 | 0 | | |
| その他経費計 | 379,533 | | |
| 管理費計 | | 1,954,300 | |
| 経常費用計 | | | 3,074,759 |
| 当期正味財産増減額 | | | △ 195,788 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 536,803 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 341,015 |

法人名： 一般社団法人 京田辺市文化協会

貸借対照表

2022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 | 20,903 | |
| 記念事業用預金 | 320,110 | |
| 流動資産合計 | | 341,013 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| その他固定資産 | 2 | |
| 有形固定資産計 | 2 | |
| (2) 無形固定資産 | | |
| その他無形固定資産 | 0 | |
| 無形固定資産計 | 0 | |
| (3) 投資その他の資産 | | |
| 投資その他の資産 | 0 | |
| 投資その他の資産計 | 0 | |
| 固定資産合計 | | 2 |
| 資産合計 | | 341,015 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 0 | |
| 前受助成金 | 0 | |
| 預り金 | 0 | |
| 流動負債合計 | | 0 |
| 2. 固定負債 | | |
| その他固定負債 | 0 | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 0 |
| III 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | 536,803 | |
| 当期正味財産増減額 | △ 195,788 | |
| 正味財産合計 | | 341,015 |
| 負債及び正味財産合計 | | 341,015 |

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。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (4) 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 | 一般事業 | つくろうふるさと京田辺事業 | 市民まつり事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| I 経常収益 | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | 0 | 230,000 | 230,000 |
| 2. 受取寄付金 | | | | 0 | 509,108 | 509,108 |
| 3. 受取助成金等 | | | | 0 | | 0 |
| 受取補助金(京田辺市)(共通収益) | 755,790 | 316,590 | 52,847 | 1,125,227 | 757,620 | 1,882,847 |
| 4. 事業収益 | 6,900 | 225,300 | | 232,200 | | 232,200 |
| 5. その他収益 | | | | 0 | 24,816 | 24,816 |
| 経常収益計 | 762,690 | 541,890 | 52,847 | 1,357,427 | 1,521,544 | 2,878,971 |
| II 経常費用 | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | 0 | | 0 |
| 給料手当 | | | 30,513 | 30,513 | | 30,513 |
| 法定福利費 | | | | 0 | | 0 |
| 管理費配賦額(共通人件費) | 889,743 | 107,084 | 0 | 996,827 | 577,940 | 1,574,767 |
| 人件費計 | 889,743 | 107,084 | 30,513 | 1,027,340 | 577,940 | 1,605,280 |
| (2) その他経費 | | | | | | |
| 支払助成金 | 110,000 | | | 110,000 | | 110,000 |
| 印刷製本費 | 4,414 | 26,762 | 1,158 | 32,334 | | 32,334 |
| 業務委託費 | | 39,200 | | 39,200 | | 39,200 |
| 旅費交通費 | 9,290 | | | 9,290 | | 9,290 |
| 諸謝金 | 66,822 | 140,500 | | 207,322 | | 207,322 |
| 賃借料 | 6,900 | 118,275 | | 125,175 | | 125,175 |
| 消耗品費 | 23,599 | 3,446 | | 27,045 | 8,144 | 35,189 |
| 通信運搬費 | | 370 | 21,176 | 21,546 | 43,035 | 64,581 |
| 研修費 | 3,006 | | | 3,006 | | 3,006 |
| 支払手数料 | 330 | 990 | | 1,320 | | 1,320 |
| 租税公課 | | 4,600 | | 4,600 | 60,600 | 65,200 |
| ボランティア受入評価費用 | | | | 0 | | 0 |
| 施設等評価費用 | | | | 0 | 509,108 | 509,108 |
| 減価償却費 | | | | 0 | | 0 |
| 支払寄付金 | | | | 0 | | 0 |
| 保険料 | | | | 0 | 23,950 | 23,950 |
| 雑費 | | | | 0 | | 0 |
| 管理費配賦額(共通経費) | 137,749 | 16,579 | 0 | 154,328 | 89,476 | 243,804 |
| その他経費計 | 362,110 | 350,722 | 22,334 | 735,166 | 734,313 | 1,469,479 |
| 経常費用計 | 1,251,853 | 457,806 | 52,847 | 1,762,506 | 1,312,253 | 3,074,759 |
| 当期経常増減額 | △ 489,163 | 84,084 | 0 | △ 405,079 | 209,291 | △ 195,788 |

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳
 施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 | 算 定 根 拠 |
|--------------------|---------|---|
| 中央公民館文化協会 本部事務所 | 509,108 | 京田辺市より無償供用(他の団体と共同利用が条件) 使用面積23.375㎡ × 0.3025(坪換算) × @6,000円/坪 × 12か月 ≒ 509,108 周辺事務所相場(@6,000円/坪) |

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳
 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 | 算 定 根 拠 |
|--------|-----|---------|
| 対象取引なし | 0 | |

5. 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。

(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 |
|------------|----------|----------|----------|----------|-----|
| 対象取引なし | | | | 0 | |
| 合 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

6. 固定資産の増減内訳

(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 |
|----------------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------|----------------|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| その他有形固定資産(パソコン・プリンタ) | 2 | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| ソフトウェア | | | | 0 | | 0 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 記念事業用預金(60周年) | 290,103 | 30,000 | 0 | 320,103 | 0 | 320,103 |
| 合 計 | 290,105 | 30,000 | 0 | 320,105 | 0 | 320,105 |

7. 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 |
|--------|------|------|------|------|
| 対象取引なし | | | | 0 |

8. 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 | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人等との取引 |
|--------|--------------|----------|------------------|
| 対象取引なし | | | |
| | 0 | 0 | 0 |

法人名： 一般社団法人 京田辺市文化協会

財産目録

2022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 | | |
| 手許現金 | 0 | |
| 普通預金(京都銀行田辺支店) | 20,903 | |
| 記念事業積立金(京都銀行田辺支店) | 320,110 | |
| 流動資産合計 | | 341,013 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 什器備品 | | |
| パソコン1台、プリンタ1台 | 2 | |
| 歴史的資産 | 評価せず | |
| (2)無形固定資産 | 0 | |
| (3)投資その他の資産 | 0 | |
| 固定資産合計 | | 2 |
| 資産合計 | | 341,015 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 0 | |
| 前受助成金 | 0 | |
| 預り金 | 0 | |
| 流動負債合計 | | 0 |
| 2. 固定負債 | | |
| 役員借入金 | | 0 |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 0 |
| 正味財産 | | 341,015 |