

活動計算書

2023年 4月 1日 ~ 2024年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	591,455	
賛助会員受取会費	0	591,455
2. 受取寄付金		
受取寄付金		
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	0	0
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	0	
受取補助金(京田辺市)	2,430,000	2,430,000
4. 事業収益		
一般事業収益	813,200	
つくろうふるさと京田辺事業収益	649,700	
市民まつり事業収益	277,500	1,740,400
5. その他収益		
受取利息	10	
雑収益(60周年記念関係参加費など)	490,000	
雑収益(その他)	86,850	576,860
経常収益計		5,338,715
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	0	
法定福利費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
支払助成金	272,000	
印刷製本費	61,850	
業務委託費	499,209	
旅費交通費	0	
諸謝金	460,090	
賃借料	337,440	
消耗品費	70,392	
通信運搬費	0	
研修費	0	
支払手数料	168,750	
租税公課	0	
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	
支払寄付金	0	
その他経費計	1,869,731	
事業費計		1,869,731
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	1,363,013	
法定福利費	24,460	
人件費計	1,387,473	
(2) その他経費		
印刷製本費	82,182	
業務委託費	641,357	
旅費交通費	0	
諸謝金	76,000	
賃借料		
消耗品費	473,740	
通信運搬費	289,410	
保険料	44,500	
支払手数料	16,765	
租税公課	85,800	
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	27,647	
雑費	0	
その他経費計	1,737,401	
管理費計		3,124,874
経常費用計		4,994,605
当期正味財産増減額		344,110
前期繰越正味財産額		643,024
次期繰越正味財産額		987,134

法人名： 一般社団法人 京田辺市文化協会

貸借対照表

2024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	564,459		
記念事業用預金	0		
未収金	682,000		
流動資産合計		1,246,459	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
その他固定資産	138,235		
有形固定資産計	138,235		
(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		138,235	
資産合計			1,384,694
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	189,060		
前受金	208,500		
前受助成金	0		
預り金	0		
流動負債合計		397,560	
2. 固定負債			
その他固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			397,560
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		643,024	
当期正味財産増減額		344,110	
正味財産合計			987,134
負債及び正味財産合計			1,384,694

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	管理部門 (60周年 記念収支)	合計
I 経常収益							813,200
1. 受取会費	591,455			591,455			591,455
2. 受取寄付金				0			0
3. 受取助成金等				0			0
受取補助金(京田辺市)(共通収益)	408,240	374,220	358,382	1,140,842	1,289,158		2,430,000
4. 事業収益	813,200	649,700	277,500	1,740,400			1,740,400
5. その他収益				0	86,857	490,003	576,860
経常収益計	1,812,895	1,023,920	635,882	3,472,697	1,376,015	490,003	5,338,715
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬				0			0
給料手当				0			0
法定福利費				0			0
管理費配賦額(共通人件費)	660,437	94,348	351,967	1,106,752	280,721		1,387,473
人件費計	660,437	94,348	351,967	1,106,752	280,721	0	1,387,473
(2) その他経費							
支払助成金	272,000			272,000			272,000
印刷製本費	44,490	17,360		61,850			61,850
業務委託費	327,039	72,170	100,000	499,209	29,937	611,420	1,140,566
旅費交通費				0			0
諸謝金	151,590	287,500	21,000	460,090	26,000	50,000	536,090
賃借料	7,440	330,000		337,440			337,440
消耗品費	63,583	6,809		70,392	4,180	205,692	280,264
通信運搬費				0	142,339		142,339
研修費				0			0
支払手数料	23,750		145,000	168,750	10,615		179,365
租税公課				0	85,800		85,800
ボランティア受入評価費用				0			0
施設等評価費用				0			0
減価償却費				0			0
支払寄付金				0			0
保険料				0	44,500		44,500
雑費				0			0
管理費配賦額(共通経費)	250,813	35,830	17,915	304,558	222,360		526,918
その他経費計	1,140,705	749,669	283,915	2,174,289	565,731	867,112	3,607,132
経常費用計	1,801,142	844,017	635,882	3,281,041	846,452	867,112	4,994,605
当期経常増減額	11,753	179,903	0	191,656	529,563	△ 377,109	344,110

※60周年記念事業について

60周年記念収支 △377,109 + 60周年記念積立金取崩 350,115 = △26,994
△26,994円は、正味財産(現金からの支出)を充当することで補填した。

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
対象取引なし		

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	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	165,880	0	165,882	27,647	27,647	138,235
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)	350,112	3	350,115	0	0	0	0
合 計	350,114	165,883	350,115	165,882	27,647	27,647	138,235

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
活動計算書 事業費 印刷製本費	61,850	12,100	0
活動計算書 管理費 印刷製本費	82,182	7,592	
活動計算書 事業費 業務委託費	499,209	5,500	0
	643,241	25,192	0

法人名： 一般社団法人 京田辺市文化協会

財産目録

2024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	162,810	
普通預金(京都銀行田辺支店)	401,649	
記念事業積立金(京都銀行田辺支店)	0	
未収金(京田辺市 文化フェスティバル受託分など)	682,000	
流動資産合計		1,246,459
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品		
パソコン2台、プリンタ1台	138,235	
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		138,235
資産合計		1,384,694
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金(各契約相手方 文化フェスティバル業務委託費)	189,060	
前受金(2024年度会費の前受け分)	208,500	
前受助成金	0	
預り金	0	
流動負債合計		397,560
2. 固定負債		
役員借入金		0
固定負債合計		0
負債合計		397,560
正味財産		987,134