

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（活動計算書）」）

2023年度（令和5年度）活動計算書

2023年4月1日から2024（令和6）年3月31日まで

特定非営利活動法人ぷろぼの

（単位：円）

科目	金額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
地域活動支援センター事業収益	7,500,000		
補助金事業収益	0		
その他の事業収益	294,000		
事業収益合計		7,794,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0		
受取寄附金合計		0	
3. その他収益			
補助金事業収益	0		
その他収益合計		0	
経常収益計			7,794,000
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,329,432		
法定福利費	911,446		
人件費計		6,240,878	
(2) その他経費			
保健衛生費	12,350		
教養娯楽費	24,450		
水道光熱費	160,107		
消耗器具備品費	9,124		
賃借料	112,338		
諸謝金	63,000		
土地建物賃借料	1,155,000		
その他経費計		1,536,369	
事業費計			7,777,247
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	20,630		
人件費計		20,630	
(2) その他経費			
事務消耗品費	17,706		
通信運搬費	43,902		
業務委託費	123,756		
会議費	45,710		
手数料	41,260		
保険料	20,933		
雑費	32,385		
その他経費計		325,652	
管理費計			346,282
経常費用計			8,123,529
当期経常増減額			-329,529
III 経常外収益			
受取利息配当金収益	383		
雑収益	0		
経常外収益計			383
IV 経常外費用			
雑損失			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			-329,146
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			-329,146
前期繰越正味財産額			82,281,112
次期繰越正味財産額			81,951,966

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

2023年度（令和5年度） 貸借対照表

2024（令和6）年3月31日現在

特定非営利活動法人ぶろぼの

（単位：円）

科目	金額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	16,726		
普通預金	31,065,066		
定期預金	9,000,000		
短期貸付金	420,000		
流動資産合計		40,501,792	
2.固定資産			
長期貸付金	71,000,000		
固定資産合計		71,000,000	
資産合計			111,501,792
II 負債の部			
1.流動負債			
法人間未払金	29,549,826		
流動負債合計		29,549,826	
2.固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			29,549,826
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		82,281,112	
当期正味財産増減額		-329,146	
正味財産合計			81,951,966
負債及び正味財産合計			111,501,792

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

計算書類の注記

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) 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) 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

(単位:円)

科目	地域活動支援センターⅢ型事業	障害者支援事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費	0	0	0
2. 受取寄附金		0	0
3. 受取助成金等	7,500,000	0	7,500,000
4. 事業収益	186,000	108,000	294,000
5. その他収益	0	0	0
経常収益計	7,686,000	108,000	7,794,000
II 経常費用			
(1) 人件費			
役員報酬	20,630	0	20,630
給料手当	5,329,432	0	5,329,432
法定福利費等	911,446	0	911,446
人件費計	6,261,508	0	6,261,508
(2) その他経費			
教養娯楽費	4,782	19,668	24,450
保険衛生費	12,350	0	12,350
通信運搬費	38,071	5,831	43,902
水道光熱費	160,027	80	160,107
消耗器具備品費	9,124	0	9,124
業務委託費	34,656	89,100	123,756
賃借料	38,561	73,777	112,338
諸謝金	31,460	31,540	63,000
土地建物賃借料	1,155,000	0	1,155,000
保険料	11,786	9,147	20,933
その他	66,206	70,855	137,061
その他経費計	1,562,023	299,998	1,862,021
経常費用計	7,823,531	299,998	8,123,529
当期経常増減額	-137,531	-191,998	-329,529
III 経常外収益	0	383	383
IV 経常外費用	0	0	0
当期正味財産増減額	-137,531	-191,615	-329,146

3. 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	期末帳簿価額
有形固定資産					
車両運搬具	0	0	0	0	0
無形固定資産					
ソフトウェア	0	0	0	0	0
投資その他の資産					
長期貸付金	71,000,000	0	0	71,000,000	71,000,000
合計	71,000,000	0	0	71,000,000	71,000,000

4. 借入金の増減内訳

該当なし

5. 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。

該当なし

6. 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

特に著しい変化なし

2023年度（令和5年度） 財産目録

2024（令和6）年3月31日現在

特定非営利活動法人ぷろぼの

（単位：円）

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
手元現金	16,726		
普通預金 南都銀行	30,976,083		
普通預金 奈良中央信用金庫	88,983		
定期預金 奈良中央信用金庫	9,000,000		
短期貸付金 あたつく組合	420,000		
流動資産合計		40,501,792	
2. 固定資産			
長期貸付金 社会福祉法人ぷろぼの	71,000,000		
固定資産合計		71,000,000	
資産合計			111,501,792
II 負債の部			
1. 流動負債			
法人間未払金 社会福祉法人ぷろぼの	29,549,826		
流動負債合計		29,549,826	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			29,549,826
正味財産			81,951,966