

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。