

令和2年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人SALASUSU

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
(A) 経常収益		
1 受取会費		1,753,940
受取会費	1,753,940	
2 受取寄附金		16,442,177
受取寄附金	16,442,177	
3 受取助成金等		6,350,000
受取助成金	6,350,000	
4 事業収益		20,862,459
コミュニティファクトリー事業収益	20,537,070	
普及啓発事業収益	325,389	
5 その他の収益		3,480,521
受取利息	34,160	
雑収益	3,200,608	
為替差損益	245,753	
経常収益計		48,889,097
(B) 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		27,070,661
給料手当	25,173,810	
法定福利費	1,012,996	
福利厚生費	883,855	
(2) その他経費		12,373,147
売上原価	1,640,867	
研修採用費	15,510	
業務委託料	0	
荷造運賃	2,021,166	
広告宣伝費	935,805	
接待交際費	3,281	
旅費交通費	784,228	
通信費	346,404	
水道光熱費	83,004	
修繕費	1,777	
備品・消耗品費	798,044	
地代家賃	1,407,422	
保険料	587,215	
租税公課	621,978	
支払手数料	743,036	
支払報酬	1,646,307	
会議費	0	
新聞図書費	4,259	
減価償却費	222,374	
雑費	454,848	
印刷・製本費	44,622	
諸会費	11,000	
事業費計		39,443,808
2 管理費		
(1) 人件費		4,769,455
給料手当	4,240,855	
法定福利費	479,676	
福利厚生費	48,924	
(2) その他経費		6,766,238
研修採用費	345,226	
業務委託料	148,500	
荷造運賃	157	
広告宣伝費	576,081	
接待交際費	823	
旅費交通費	168,610	
通信費	219,789	
水道光熱費	75,916	
修繕費	0	
備品・消耗品費	1,466,385	
地代家賃	1,154,289	
保険料	468,924	
租税公課	19,302	
支払手数料	285,943	
支払報酬	1,554,989	
会議費	31,341	
新聞図書費	41,387	
減価償却費	0	
雑費	14,131	
印刷・製本費	43,441	
諸会費	30,000	
支払利息	121,004	
管理費計		11,535,693
経常費用計		50,979,501
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		-2,090,404
(C) 経常外収益		
経常外収益計		0
(D) 経常外費用		
経常外費用計		0
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		0
税引前当期正味財産増減額 ①+②・・・③		-2,090,404
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		0
次期繰越正味財産額 ③-④+⑤		-2,160,404

令和2年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人SALASUSU

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 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準：原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
評価方法：最終仕入原価法
- (2) 有形固定資産の減価償却の方法
建物は定額法により、車両運搬具は定率法によっています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 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						
建物	578,898	0	0	578,898	△ 36,506	542,392
車両運搬具	464,672	0	0	464,672	△ 185,868	278,804
合計	1,043,570	0	0	1,043,570	△ 222,374	821,196

3. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
短期借入金	1,596,000	1,265,000	1,596,000	1,265,000	(株)日本政策金融公庫
長期借入金	6,328,000	25,000,000	7,593,000	23,735,000	(株)日本政策金融公庫
合計	7,924,000	26,265,000	9,189,000	25,000,000	

短期借入金の当期借入1,265,000円は当期に長期借入金から振り替えた金額です。

4. 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。

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 人件費 給料手当	25,173,810	1,871,330	0
(活動計算書) 管理費 人件費 給料手当	4,240,855	1,531,089	
活動計算書計	58,829,330	3,402,419	0

5. 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

- ・ 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、賞与および法定福利費については従事割合に基づき按分しています。

令和2年度 財産目録

特定非営利活動法人SALASUSU

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			51,177,045
	現金預金		616,531	
	現金	22,314		
	SIR	594,217		
	普通預金		26,660,746	
	ジャパンネット銀行	10,922,225		
	ジャパンネット銀行(トヨタ財団)	430,000		
	三菱UFJ銀行 渋谷中央支店	15,308,521		
	外貨預金		2,576,707	
	ACLEDA SIR	926,441		
	AMK	816,912		
	FIRST COMMERCIAL Bank- SR	11,071		
	FIRST Bank-TW	822,283		
	原材料		1,914,829	
	仕掛品		70,965	
	製品		14,452,120	
	前払金		4,016,560	
	HPリニューアル製作費	2,500,000		
	カンボジア 家賃など	1,516,560		
	立替金		30,400	
	職員住民税立替金	30,400		
	未収金		838,187	
	GMOイブシロン株式会社	229,089		
	Omise Japan株式会社	77,032		
	株式会社ROBOT PAYMENT	99,980		
	その他	432,086		
	流動資産合計・・・①			51,177,045
2	固定資産			821,196
	(1)有形固定資産			821,196
	建物		542,392	
	車両運搬具		278,804	
	固定資産合計・・・②			821,196
【A】	資産合計 ①+②			51,998,241
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			30,037,832
	短期借入金		1,265,000	
	株式会社日本政策金融公庫 短期借入金	1,265,000		
	未払金		14,870,096	
	3月分 職員経費精算	39,252		
	3月分 社会保険料	115,117		
	3月分 職員給与	863,345		
	NPO法人かものはしプロジェクト 資産譲受	13,199,738		
	その他	652,644		
	前受金		9,774,343	
	みてね基金(2021年度分)	9,510,000		
	利子補給金など	264,343		
	預り金		3,424,293	
	カンボジア 源泉・社会保険料など	3,366,292		
	日本 源泉・住民税など	58,001		
	未払消費税		634,100	
	未払法人税		70,000	
	流動負債合計・・・③			30,037,832
2	固定負債			23,735,000
	長期借入金		23,735,000	
	株式会社日本政策金融公庫 長期借入金	23,735,000		
	固定負債合計・・・④			23,735,000
【B-1】	負債合計 ③+④			53,772,832
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			(1,774,591)

令和2年度 貸借対照表

特定非営利活動法人SALASUSU

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	29,853,984	51,177,045
	原材料	1,914,829	
	仕掛品	70,965	
	製品	14,452,120	
	前払金	4,016,560	
	立替金	30,400	
	未収金	838,187	
	流動資産合計・・・①		51,177,045
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		821,196
	建物	542,392	821,196
	車両運搬具	278,804	
	固定資産合計・・・②		821,196
【A】	資産合計 ①+②		51,998,241
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	短期借入金	1,265,000	30,037,832
	未払金	14,870,096	
	前受金	9,774,343	
	預り金	3,424,293	
	未払消費税	634,100	
	未払法人税	70,000	
	流動負債合計・・・③		
2	固定負債		
	長期借入金	23,735,000	23,735,000
	固定負債合計・・・④		23,735,000
	負債合計 ③+④		53,772,832
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	0	-1,774,591
	当期正味財産増減額	-1,774,591	
	正味財産合計		-1,774,591
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		51,998,241