

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 受取会費	1,753,940	1,753,940
2 受取寄附金 受取寄附金	16,442,177	16,442,177
3 受取助成金等 受取助成金	6,350,000	6,350,000
4 事業収益 コミュニティファクトリー事業収益 普及啓発事業収益	20,537,070 325,389	20,862,459
5 その他の収益 受取利息 雑収益 為替差損益	34,160 3,200,608 245,753	3,480,521
経常収益計		48,889,097
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費	25,173,810 1,012,996 883,855	27,070,661
(2) その他経費 売上原価 研修採用費 業務委託料 荷造運賃 広告宣伝費 接待交際費 旅費交通費 通信費 水道光熱費 修繕費 備品・消耗品費 地代家賃 保険料 租税公課 支払手数料 支払報酬 会議費 新聞図書費 減価償却費 雑費 印刷・製本費 諸会費	1,640,867 15,510 0 2,021,166 935,805 3,281 784,228 346,404 83,004 1,777 798,044 1,407,422 587,215 621,978 743,036 1,646,307 0 4,259 222,374 454,848 44,622 11,000	12,373,147
事業費計		39,443,808
2 管理費		
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費	4,240,855 479,676 48,924	4,769,455
(2) その他経費 研修採用費 業務委託料 荷造運賃 広告宣伝費 接待交際費 旅費交通費 通信費 水道光熱費 修繕費 備品・消耗品費 地代家賃 保険料 租税公課 支払手数料 支払報酬 会議費 新聞図書費 減価償却費 雑費 印刷・製本費 諸会費 支払利息	345,226 148,500 157 576,081 823 168,610 219,789 75,916 0 1,466,385 1,154,289 468,924 19,302 285,943 1,554,989 31,341 41,387 0 14,131 43,441 30,000 121,004	6,766,238
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					
長期借入金	1,596,000	1,265,000	1,596,000	1,265,000	(株)日本政策金融公庫
合計	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 現金 SIR	22,314 594,217	616,531	
	普通預金 ジャパンネット銀行 ジャパンネット銀行（トヨタ財団） 三菱UFJ銀行 渋谷中央支店	10,922,225 430,000 15,308,521	26,660,746	
	外貨預金 ACLEDA SIR AMK FIRST COMMERCIAL Bank- SR FIRST Bank-TW	926,441 816,912 11,071 822,283	2,576,707	
	原材料		1,914,829	
	仕掛品		70,965	
	製品		14,452,120	
	前払金 HPリニューアル製作費 カンボジア 家賃など	2,500,000 1,516,560	4,016,560	
	立替金 職員住民税立替金	30,400	30,400	
	未収金 GMOイプシロン株式会社 Omise Japan株式会社 株式会社ROBOT PAYMENT その他	229,089 77,032 99,980 432,086	838,187	
	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 株式会社日本政策金融公庫 短期借入金	1,265,000	1,265,000	
	未払金 3月分 職員経費精算 3月分 社会保険料 3月分 職員給与 NPO法人かものはしプロジェクト 資産譲受 その他	39,252 115,117 863,345 13,199,738 652,644	14,870,096	
	前受金 みてね基金（2021年度分） 利子補給金など	9,510,000 264,343	9,774,343	
	預り金 カンボジア 源泉・社会保険料など 日本 源泉・住民税など	3,366,292 58,001	3,424,293	
	未払消費税 未払法人税		634,100 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 株式会社日本政策金融公庫 長期借入金	23,735,000	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		51,177,045
現金預金	29,853,984	
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		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	
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		30,037,832
2 固定負債		23,735,000
長期借入金	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	
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