

活動計算書

令和 3年 5月 25日 から令和 4年 3月 31日 まで

NPO法人Bumps

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	80,000		
賛助会員受取会費	27,000	107,000	
2. 事業収益			
障害福祉サービス事業等	9,044,315		
障害児通所・相談支援事業	12,999,688		
街づくりプロジェクト事業	78,000		
就労支援事業	0		
普及啓発事業	709,000	22,831,003	
3. その他収益			
受取利息	27	27	
経常収益計			22,938,030
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	8,017,416		
給料手当	5,795,346		
賞与	1,125,275		
法定福利費	2,160,526		
福利厚生費	420,270		
人件費計	17,518,833		
(2) その他経費			
仕入高	90,697		
合計	90,697		
期末棚卸高	△ 9,174		
売上原価	81,523		
諸謝金	33,411		
会議費	4,728		
旅費交通費	520,027		
通信費	363,140		
消耗品費	669,235		
事務用消耗品費	336,865		
修繕費	123,320		
水道光熱費	153,707		
地代家賃	635,421		
賃借料	285,445		
減価償却費	28,467		
保険料	85,121		
諸会費	63,702		
租税公課	5,972		
研修費	26,220		
支払手数料	649,201		
支払利息	85,323		
接待交際費	6,267		
その他経費計	4,157,095		
事業費計		21,675,928	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	37,584		
給料手当	27,168		
賞与	5,275		

科 目		金 額	
	法定福利費	10,128	
	福利厚生費	1,970	
	人件費計	82,125	
(2)	その他経費		
	会議費	22	
	旅費交通費	2,173	
	通信費	1,434	
	消耗品費	2,340	
	事務用消耗品費	911	
	修繕費	320	
	水道光熱費	721	
	地代家賃	2,979	
	賃借料	955	
	減価償却費	133	
	保険料	399	
	諸会費	298	
	租税公課	28	
	支払手数料	2,839	
	支払利息	400	
	接待交際費	29	
	その他経費計	15,981	
	管理費計		98,106
	経常費用計		21,774,034
	当期経常増減額		1,163,996
III	経常外収益		
	経常外収益計		0
IV	経常外費用		
	経常外費用計		0
	税引前当期正味財産増減額		1,163,996
	法人税、住民税及び事業税		359,404
	当期正味財産増減額		804,592
	前期繰越正味財産額		0
	次期繰越正味財産額		804,592

事業損益の状況

令和 3年 5月 25日 から令和 4年 3月 31日 まで

NPO法人Bumps
(単位：円)

科 目	障害福祉サービス事業等	障害児通所・相談支援事業	街づくりプロジェクト事業	就労支援事業	普及啓発事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取収益								
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	80,000	80,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	27,000	27,000
2. 事業収益	9,044,315	12,999,688	78,000	0	709,000	22,831,003	0	22,831,003
3. その他収益	0	0	0	0	0	0	27	27
受取利息								
経常収益計	9,044,315	12,999,688	78,000	0	709,000	22,831,003	107,027	22,938,030
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	3,176,034	4,565,016	27,391	0	248,975	8,017,416	37,584	8,055,000
給料手当	2,295,779	3,299,798	19,799	0	179,970	5,795,346	27,168	5,822,514
賞与	445,768	640,718	3,844	0	34,945	1,125,275	5,275	1,130,550
法定福利費	855,875	1,230,176	7,381	0	67,094	2,160,526	10,128	2,170,654
福利厚生費	166,487	239,296	1,436	0	13,051	420,270	1,970	422,240
人件費計	6,939,943	9,975,004	59,851	0	544,035	17,518,833	82,125	17,600,958
(2) その他経費								
仕入高	0	0	0	0	90,697	90,697	0	90,697
合計	0	0	0	0	90,697	90,697	0	90,697
期末棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 9,174	△ 9,174	△ 0	△ 9,174
売上原価	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	81,523	81,523	0	81,523
諸謝金	0	0	33,411	0	0	33,411	0	33,411
会議費	1,873	2,692	16	0	147	4,728	22	4,750
旅費交通費	206,805	297,246	1,583	0	14,393	520,027	2,173	522,200
通信費	144,664	207,931	1,045	0	9,500	363,140	1,434	364,574
消耗品費	223,195	320,805	109,733	0	15,502	669,235	2,340	671,575
事務用消耗品費	135,461	194,704	664	0	6,036	336,865	911	337,776
修繕費	49,630	71,334	234	0	2,122	123,320	320	123,640
水道光熱費	60,890	87,519	525	0	4,773	153,707	721	154,428
地代家賃	251,717	361,801	2,171	0	19,732	635,421	2,979	638,400
賃借料	113,905	163,720	1,496	0	6,324	285,445	955	286,400
減価償却費	11,277	16,209	97	0	884	28,467	133	28,600
保険料	33,720	48,467	291	0	2,643	85,121	399	85,520
諸会費	25,235	36,271	218	0	1,978	63,702	298	64,000
租税公課	2,366	3,400	20	0	186	5,972	28	6,000
研修費	10,758	15,462	0	0	0	26,220	0	26,220
支払手数料	245,114	352,310	32,969	0	18,808	649,201	2,839	652,040
支払利息	33,800	48,582	291	0	2,650	85,323	400	85,723
接待交際費	2,483	3,568	21	0	195	6,267	29	6,296
その他経費計	1,552,893	2,232,021	184,785	0	187,396	4,157,095	15,981	4,173,076
経常費用計	8,492,836	12,207,025	244,636	0	731,431	21,675,928	98,106	21,774,034
当期経常増減額	551,479	792,663	△ 166,636	0	△ 22,431	1,155,075	8,921	1,163,996

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 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

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

取得価額10万円以上20万未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

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						
その他の有形固定資産		114,400		114,400	△ 28,600	85,800
無形固定資産						
投資その他の資産						
敷金		8,000		8,000		8,000
長期前払費用		158,125	18,375	139,750		139,750
合計		280,525	18,375	262,150	△ 28,600	233,550

3. 借入金の内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金		8,000,000	881,000	7,119,000
役員借入金				
合計		8,000,000	881,000	7,119,000