

令和4年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

令和4年8月1日から 令和5年7月31日まで

特定非営利活動法人 自治経営

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】 経常収益			
1 受取会費			1,151,000
正会員入会金		0	
正会員受取会費		255,000	
アライアンス会員受取会費		896,000	
2 受取寄附金			535,869
受取寄附金		535,869	
3 事業収益			6,792,833
(1) 自治経営・都市経営・公民連携に関する研究及び事業開発事業収益		4,037,916	
(2) 自治経営・都市経営・公民連携に関する人材育成及び教育事業並びに情報交流事業収益		938,822	
(3) 自治経営・都市経営・公民連携に関する支援並びにその普及及び啓蒙事業収益		1,816,095	
4 その他の収益			16,407
雑収入		16,335	
受取利息		72	
経常収益計			8,496,109
【B】 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			0
給料手当		0	
(2) その他経費			4,859,896
研修費		60,455	
業務委託費		1,561,456	
諸謝金		847,426	
広告宣伝費		95,250	
交際費		437,137	
会議費		56,894	
旅費交通費		295,737	
消耗品費		4,142	
支払手数料		395,249	
印刷製本費		975,354	
賃借料		48,385	
租税公課		81,648	
雑損失		763	
事業費計			4,859,896
2 管理費			
(1) 人件費			0
役員報酬		0	
(2) その他経費			1,768,858
業務委託費		1,000,002	
通信運搬費		48,182	
支払手数料		67,021	
印刷製本費		21,647	
保険料		5,000	
租税公課		30,946	
支払報酬料		555,000	
減価償却費		41,060	
管理費計			1,768,858
経常費用計			6,628,754
当期経常増減額【A】-【B】・・・①			1,867,355
税引前当期正味財産増減額①			1,867,355
法人税、住民税及び事業税・・・②			235,800
前期繰越正味財産額・・・③			9,804,172
次期繰越正味財産額①-②+③			11,435,727

令和4年度 貸借対照表

令和5年7月31日現在

特定非営利活動法人 自治経営

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金及び預金	9,636,223	11,803,518
	売掛金	54,223	
	商品	682,979	
	貯蔵品	0	
	未収入金	1,337,093	
	仮払金	93,000	
	流動資産合計・・・①		11,803,518
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		82,122
	一括償却資産	82,122	
	固定資産合計・・・②		82,122
【A】	資産合計 ①+②		11,885,640
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	720	449,913
	未払法人税等	235,800	
	未払消費税等	133,200	
	預り金	75,421	
	仮受金	4,772	
	流動負債合計・・・②		449,913
	負債合計 ②		449,913
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	9,804,172	
	当期正味財産増減額	1,631,555	
	正味財産合計		11,435,727
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		11,885,640

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜経理方式によっています。

(2) 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き、建物は定額法により、建物以外は定率法により償却をしています。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法により償却をしています。また、取得価額が20万円未満の資産については、法人税法に規定する一括償却の方法により償却しています。無形固定資産は、定額法により償却をしています。

2. 事業費等の内訳

事業費の区分は以下の通りです

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業				管理費	合計
	(1) 研究・事業開発	(2) 人材育成・教育事業	(3) 普及・啓蒙事業	事業費計		
(1) 人件費						
役員報酬	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費						
研修費	0	15,000	45,455	60,455	0	60,455
業務委託費	990,000	401,456	170,000	1,561,456	1,000,002	2,561,458
諸謝金	0	271,820	575,606	847,426	0	847,426
広告宣伝費	95,250	0	0	95,250	0	95,250
交際費	17,869	191,638	227,630	437,137	0	437,137
会議費	0	56,894	0	56,894	0	56,894
旅費交通費	0	123,970	171,767	295,737	0	295,737
通信運搬費	0	0	0	0	48,182	48,182
消耗品費	0	2,351	1,791	4,142	0	4,142
支払手数料	306,866	35,013	53,370	395,249	67,021	462,270
印刷製本費	974,972	382	0	975,354	21,647	997,001
賃借料	0	4,728	43,657	48,385	0	48,385
保険料	0	0	0	0	5,000	5,000
租税公課	41,009	18,674	21,965	81,648	30,946	112,594
支払報酬料	0	0	0	0	555,000	555,000
減価償却費	0	0	0	0	41,060	41,060
雑損失	0	0	763	763	0	763
その他経費計	2,425,966	1,121,926	1,312,004	4,859,896	1,768,858	6,628,754
合計	2,425,966	1,121,926	1,312,004	4,859,896	1,768,858	6,628,754

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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
一括償却資産	0	123,182	0	123,182	41,060	82,122
計	0	123,182	0	123,182	41,060	82,122

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

(単位：円)

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)			
受取寄附金	251,509	76,672	0
業務委託費（事業費）	1,561,456	260,000	0
業務委託費（管理費）	1,000,002	0	1,000,002
諸謝金（事業費）	847,426	487,424	0
交際費（事業費）	437,137	20,000	0
活動計算書計	4,097,530	844,096	1,000,002

令和4年度 財産目録

令和5年7月31日現在

特定非営利活動法人 自治経営

科 目	金 額	小 計	合 計
【A】 資 産 の 部			
1 流動資産			11,803,518
現金預金		9,636,223	
現金手許有高	0		
普通預金・PayPay銀行（事務局）	2,334,022		
普通預金・PayPay銀行（CS出版委員会）	1,182,557		
普通預金・PayPay銀行（伴走型支援）	3,753,407		
普通預金・PayPay銀行（ローカールスクール）	20,913		
普通預金・PayPay銀行（北東北アライアンス）	304,813		
普通預金・PayPay銀行（南東北アライアンス）	9,909		
普通預金・PayPay銀行（関東甲信越アライアンス）	161,813		
普通預金・PayPay銀行（東海アライアンス）	255,113		
普通預金・PayPay銀行（関西アライアンス）	276,540		
普通預金・PayPay銀行（中国アライアンス）	109,000		
普通預金・PayPay銀行（FMアライアンス）	560,803		
普通預金・PayPay銀行（奈良アライアンス）	264,076		
普通預金・PayPay銀行（人材育成アライアンス）	403,257		
売掛金		54,223	
書籍売上分	54,223		
商品		682,979	
販売用書籍在庫	682,979		
未収入金		1,337,093	
株式会社メタップスペイメント 7月分（正会費12名）他	225,000		
株式会社メタップスペイメント 7月分（アライアンス会費40名）	280,000		
株式会社メタップス 7月分（会費）	317,520		
株式会社メタップス 7月分（寄附金）	255,609		
ノート株式会社 7月分	8,550		
パスマーケット講座売上	250,414		
仮払金		93,000	
出張交通費 仮払い分	93,000		
流動資産合計・・・①			11,803,518
2 固定資産			
（1）有形固定資産			82,122
一括償却資産		82,122	
一眼レフカメラ	82,122		
固定資産合計・・・②			82,122
【A】 資 産 合 計 ①+②			11,885,640
【B-1】 負 債 の 部			
1 流動負債			449,913
未払金		720	
職員立替経費	720		
未払法人税等		235,800	
令和5年7月期確定申告分	235,800		
未払消費税等		133,200	
令和5年7月期確定申告分	133,200		
預り金		75,421	
源泉所得税	75,421		
仮受金		4,772	
誤入金分（後日返金）	4,772		
流動負債合計・・・②			449,913
【B-1】 負 債 合 計 ②			449,913
【B-2】 正 味 財 産 合 計 【A】 - 【B-1】			11,435,727