

## 令和2年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人グッド・エイジング・エールズ

## 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 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、税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

|                 | 社会教育事業            | 情報コンサルティング事業      | 福祉サービス事業        | 健康増進事業           | 事業部門計             | 管理部門               | 合計                |
|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| <b>I. 経常収益</b>  |                   |                   |                 |                  |                   |                    |                   |
| 1.正会員受取会費       | -                 | -                 | -               | -                | -                 | 355,000            | 355,000           |
| 2.賛助会員受取会費      | -                 | -                 | -               | -                | -                 | -                  | -                 |
| 3.個人受取寄附金       | -                 | -                 | -               | -                | -                 | 165,669            | 165,669           |
| 4.法人受取寄附金       | -                 | -                 | -               | -                | -                 | 3,520,000          | 3,520,000         |
| 5.事業収益          | 43,082,774        | 21,911,070        | -               | 1,883,300        | 66,877,144        | -                  | 66,877,144        |
| 6.その他収益         | 22,344,868        | -                 | -               | -                | 22,344,868        | -                  | 22,344,868        |
| <b>経常収益計</b>    | <b>65,427,642</b> | <b>21,911,070</b> | <b>-</b>        | <b>1,883,300</b> | <b>89,222,012</b> | <b>4,040,669</b>   | <b>93,262,681</b> |
| <b>II. 経常費用</b> |                   |                   |                 |                  |                   |                    |                   |
| (1)人件費          | -                 | -                 | -               | -                | -                 | -                  | -                 |
| 役員報酬            | 2,004,450         | -                 | -               | -                | 2,004,450         | 12,195,550         | 14,200,000        |
| (2)その他経費        |                   |                   |                 |                  |                   |                    |                   |
| 法定福利費           | -                 | -                 | -               | -                | -                 | 1,748,548          | 1,748,548         |
| 外注費             | 19,043,921        | 4,828,444         | 129,464         | 1,679,700        | 25,681,529        | 1,080,297          | 26,761,826        |
| 荷造運賃            | 78,518            | -                 | -               | -                | 78,518            | 34,227             | 112,745           |
| 広告宣伝費           | 3,830             | -                 | -               | -                | 3,830             | -                  | 3,830             |
| 交際費             | 2,920             | -                 | -               | -                | 2,920             | 78,282             | 81,202            |
| 会議費             | 36,948            | -                 | -               | -                | 36,948            | 4,475              | 41,423            |
| 旅費交通費           | 204,376           | 33,860            | -               | -                | 238,236           | 495,482            | 733,718           |
| 通信費             | 294,806           | -                 | -               | -                | 294,806           | 452,937            | 747,743           |
| 消耗品費            | 957,881           | 15,036            | -               | 249,358          | 1,222,275         | 252,551            | 1,474,826         |
| 修繕費             | 1,193,158         | -                 | -               | -                | 1,193,158         | -                  | 1,193,158         |
| 水道光熱費           | 210,154           | -                 | -               | -                | 210,154           | -                  | 210,154           |
| 新聞図書費           | 1,347,257         | 20,372            | -               | -                | 1,367,629         | -                  | 1,367,629         |
| 諸会費             | -                 | -                 | -               | -                | -                 | 716,350            | 716,350           |
| 支払手数料           | 504,555           | 19,910            | 220             | 1,430            | 526,115           | 63,090             | 589,205           |
| 地代家賃            | 6,830,999         | -                 | -               | -                | 6,830,999         | 2,640,000          | 9,470,999         |
| 賃借料             | 110,000           | -                 | -               | -                | 110,000           | 341,750            | 451,750           |
| 租税公課            | -                 | -                 | -               | -                | -                 | 3,140,034          | 3,140,034         |
| 支払報酬料           | -                 | -                 | -               | -                | -                 | 495,000            | 495,000           |
| 減価償却費           | 1,341,785         | -                 | -               | -                | 1,341,785         | -                  | 1,341,785         |
| 飲食準備費           | -                 | 75,000            | -               | -                | 75,000            | -                  | 75,000            |
| 会場費             | 115,500           | 33,000            | -               | -                | 148,500           | -                  | 148,500           |
| 印刷費             | 570,704           | -                 | -               | -                | 570,704           | -                  | 570,704           |
| <b>経常経費計</b>    | <b>34,851,762</b> | <b>5,025,622</b>  | <b>129,684</b>  | <b>1,930,488</b> | <b>41,937,556</b> | <b>23,738,573</b>  | <b>65,676,129</b> |
| <b>当期経常増減額</b>  | <b>30,575,880</b> | <b>16,885,448</b> | <b>△129,684</b> | <b>△47,188</b>   | <b>47,284,456</b> | <b>△19,697,904</b> | <b>27,586,552</b> |

## 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   |        |            |           |            |           |            |
| 建物(内部造作) | 0      | 7,369,786  | 123,442   | 7,246,344  | 123,442   | 7,246,344  |
| 附属設備     | 0      | 2,817,657  | 47,195    | 2,770,462  | 47,195    | 2,770,462  |
| 工具器具備品   | 0      | 2,972,889  | 1,171,148 | 1,801,741  | 1,171,148 | 1,801,741  |
| 合計       | 0      | 13,160,332 | 1,341,785 | 11,818,547 | 1,341,785 | 11,818,547 |

## 4. 借入金の増減内訳

| 科目   | 期首残高 | 増加 | 減少 | 期末残高 |
|------|------|----|----|------|
| 役員借入 | 0    | 0  | 0  | 0    |
| 合計   | 0    | 0  | 0  | 0    |

## 5. 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ありません。

## 6. 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

事業に直接紐づく経費は事業費に、直接紐づかない経費を管理費として按分しています。