

令和4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
I. 経常収益							
1.正会員受取会費	-	-	-	-	-	40,000	40,000
2.賛助会員受取会費	-	-	-	-	-	-	-
3.個人受取寄附金	7,970,406	-	-	-	7,970,406	275,341	8,245,747
4.法人受取寄附金	2,490,900	-	-	-	2,490,900	5,139,739	7,630,639
5.事業収益	65,151,351	-	-	-	65,151,351	-	65,151,351
6.その他収益	-	14,988,529	-	-	14,988,529	-	14,988,529
経常収益計	75,612,657	14,988,529	-	-	90,601,186	5,455,080	96,056,266
II. 経常費用							
(1)人件費							
役員報酬	8,140,000	-	-	-	8,140,000	6,860,000	15,000,000
給料手当	-	-	-	-	-	-	-
(2)その他経費							
法定福利費	-	-	-	-	-	2,317,361	2,317,361
外注費	56,907,703	7,457,672	-	-	64,365,375	795,000	65,160,375
荷造運賃	84,619	-	-	-	84,619	182,589	267,208
広告宣伝費	244,760	-	-	-	244,760	-	244,760
交際費	7,198	122,000	-	-	129,198	273,668	402,866
会議費	123,819	-	-	-	123,819	59,930	183,749
旅費交通費	1,665,357	91,699	-	-	1,757,056	844,667	2,601,723
通信費	502,735	-	-	-	502,735	813,325	1,316,060
印刷費	1,660,895	4,433,000	-	-	6,093,895	172,245	6,266,140
消耗品費	1,242,248	69,372	-	-	1,311,620	270,213	1,581,833
修繕費	103,600	25,300	-	-	128,900	-	128,900
水道光熱費	587,072	-	-	-	587,072	-	587,072
新聞図書費	328,860	-	-	-	328,860	-	328,860
諸会費	5,000	-	-	-	5,000	581,360	586,360
支払手数料	1,050,539	-	-	-	1,050,539	△15,932	1,034,607
地代家賃	-	-	-	-	-	2,640,000	2,640,000
賃借料	11,800,431	-	-	-	11,800,431	73,650	11,874,081
リース料	377,300	-	-	-	377,300	-	377,300
保険料	28,920	-	-	-	28,920	262,420	291,340
租税公課	3,150	-	-	-	3,150	289,925	293,075
支払報酬料	1,266,500	-	-	-	1,266,500	941,578	2,208,078
減価償却費	-	-	-	-	-	1,485,222	1,485,222
飲食準備費	277,200	-	-	-	277,200	-	277,200
研修費	-	-	-	-	-	31,200	31,200
経常経費計	86,407,906	12,199,043	-	-	98,606,949	18,878,421	117,485,370
当期経常増減額	△10,795,249	2,789,486	-	-	△8,005,763	△13,423,341	△21,429,104

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）	6,752,570	0	0	6,752,570	493,774	6,258,796
附属設備	2,581,680	0	0	2,581,680	188,782	2,392,898
工具器具備品	1,862,340	0	0	1,862,340	802,666	1,059,674
合計	11,196,590	0	0	11,196,590	1,485,222	9,711,368

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。