

計算書類の注記

2019年4月1日から2020年3月31日まで

特定非営利活動法人アンガージュマン・よこすか

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により評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法に規定する定率法により償却しています。

(3) 引当金の計上基準

引当金の計上はしていません。

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理は現在のところ行っていません。

(5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供については現在のところ金額認識をしていません。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業別損益の状況

当法人が行っている各事業別の損益の状況は以下の通りです。

なお、当法人は特定非営利活動以外の事業を行っていません。

《別紙参照》

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金はありません。

その他、地方自治体等から下記の交付金を受けています。

(単位：円)

内容	交付額	備考
横須賀市市民部 市民生活課	500,000	横須賀市特定非営利活動法人補助金「よこすか元気ファンド」
神奈川県立青少年 センター	800,000	H30年度フリースペース等事業費補助金
横須賀市福祉部 生活福祉課	4,039,889 (税込)	社会的居場所づくり事業業務委託 ※受託事業のため事業収益に計上しています。
合計	5,339,889	

計算書類の注記

2019年4月1日から2020年3月31日まで

特定非営利活動法人アンガージュマン・よこすか

5. 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	償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
器具・備品	4,335,550		2,214,000	2,121,550	2,113,662	7,888
投資その他の資産						
信金出資金	100,000			100,000	-	100,000
貸借保証金	715,000			715,000	-	630,000
営業保証金	1,120,000			1,120,000	-	1,120,000
その他	40,000			40,000	-	40,000
合計	6,310,550	-	2,214,000	4,096,550	2,113,662	1,897,888

6. 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
銀行借入金	-			-
役員借入金	-		-	-
その他借入金	-			-
合計	-	-	-	-

7. 役員及びその親近者との取引の内容

役員及びその親近者との取引で記載すべき事項はありません。

8. その他法人の資産、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 該当事項がある場合には、事業報告書に記載することとします。

(別紙)事業別損益の状況

AANKR22 NPO法人アンガージュマン・よこすか

(共通費配賦後) (累計)

自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日

勘定科目名	全部門合計	部門比	売上比	フリースペース	部門比	売上比	学習支援	部門比	売上比	就労支援	部門比	売上比	相談	部門比	売上比
受取会費	300,000	100.0	2.4		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
受取寄附金	601,400	100.0	4.8		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
受取助成金等	1,300,000	100.0	10.4		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	800,000	61.5	81.4
事業収益	6,270,285	100.0	50.1	745,240	11.9	85.0	561,400	9.0	13.0	162,000	2.6	62.1	135,220	2.2	13.8
受託事業収益	4,039,889	100.0	32.3	132,000	3.3	15.0	3,761,835	93.1	87.0	99,000	2.5	37.9	47,054	1.2	4.8
受取利息・配当金	2,035	100.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
雑収益	413	100.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
【経常収益計】	12,514,022	100.0	100.0	877,240	7.0	100.0	4,323,235	34.5	100.0	261,000	2.1	100.0	982,274	7.8	100.0
給料手当	3,707,780	100.0	29.6		0.0	0.0	507,780	13.7	11.7		0.0	0.0		0.0	0.0
(人件費)	3,707,780	100.0	29.6		0.0	0.0	507,780	13.7	11.7		0.0	0.0		0.0	0.0
期首棚卸高	786,824	100.0	6.3		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
商品仕入高	2,907,081	100.0	23.2		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
その他の事業原価	209,095	100.0	1.7	8,649	4.1	1.0	166,932	79.8	3.9		0.0	0.0		0.0	0.0
期末棚卸高	582,172	100.0	4.7		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
(事業原価)	3,320,828	100.0	26.5	8,649	0.3	1.0	166,932	5.0	3.9		0.0	0.0		0.0	0.0
広告宣伝費	34,000	100.0	0.3		0.0	0.0	7,400	21.8	0.2		0.0	0.0		0.0	0.0
水道光熱費	530,623	100.0	4.2	106,123	20.0	12.1	106,123	20.0	2.5	37,145	7.0	14.2	106,123	20.0	10.8
消耗品費	157,408	100.0	1.3	25,893	16.4	3.0	23,508	14.9	0.5	8,227	5.2	3.2	23,508	14.9	2.4
リース料	80,352	100.0	0.6		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
支払保険料	9,930	100.0	0.1		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
租税公課	2,070	100.0	0.0		0.0	0.0	400	19.3	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
減価償却費	2,628	100.0	0.0		0.0	0.0	2,628	100.0	0.1		0.0	0.0		0.0	0.0
旅費交通費	583,905	100.0	4.7	4,389	0.8	0.5	88,432	15.1	2.0		0.0	0.0	1,000	0.2	0.1
通信費	482,103	100.0	3.9	38,113	7.9	4.3	38,110	7.9	0.9	38,110	7.9	14.6	38,104	7.9	3.9
支払手数料	747,071	100.0	6.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	133,644	17.9	13.6
諸会費	41,350	100.0	0.3		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
図書教育費	54,792	100.0	0.4	2,160	3.9	0.2		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
地代家賃	2,620,000	100.0	20.9	524,000	20.0	59.7	524,000	20.0	12.1	183,400	7.0	70.3	524,000	20.0	53.3
雑損失	20,000	100.0	0.2		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
(その他経費)	5,366,232	100.0	42.9	700,678	13.1	79.9	790,601	14.7	18.3	266,882	5.0	102.3	826,379	15.4	84.1
【経常費用計】	12,394,840	100.0	99.1	709,327	5.7	80.9	1,465,313	11.8	33.9	266,882	2.2	102.3	826,379	6.7	84.1
【当期経常増減額】	119,182	100.0	1.0	167,913	140.9	19.1	2,857,922	.	66.1	△5,882	-	-	155,895	130.8	15.9
【経常外収益合計】	-	-	0.0	-	-	0.0	-	-	0.0	-	-	0.0	-	-	0.0
固定資産売却除却損	182,100	100.0	1.5		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
【経常外費用合計】	182,100	100.0	1.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
【税前当期正味財産増減】	△62,918	-	-	167,913	-	19.1	2,857,922	-	66.1	△5,882	-	-	155,895	-	15.9
法人税等充当額等	70,411	100.0	0.6		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
【当期正味財産増減額】	△133,329	-	-	167,913	-	19.1	2,857,922	-	66.1	△5,882	-	-	155,895	-	15.9

(別紙)事業別損益の状況

2頁

(期末)

AANKR22 NPO法人アンガージュマン・よこすか

(共通費配賦後) (累計)

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

勘定科目名	孫の手	部門比	売上比	物販	部門比	売上比	その他活動	部門比	売上比	書店	部門比	売上比	本部事務局	部門比	売上比
受取会費		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	300,000	100.0	21.4
受取寄附金		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	601,400	100.0	42.9
受取助成金等		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	500,000	38.5	35.7
事業収益	790,867	12.6	100.0	785,525	12.5	100.0	66,000	1.1	100.0	3,024,033	48.2	100.0		0.0	0.0
受託事業収益		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
受取利息・配当金		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	2,035	100.0	0.1
雑収益		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	413	100.0	0.0
【経常収益計】	790,867	6.3	100.0	785,525	6.3	100.0	66,000	0.5	100.0	3,024,033	24.2	100.0	1,403,848	11.2	100.2
給料手当		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	3,200,000	86.3	228.3
(人件費)		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	3,200,000	86.3	228.3
期首棚卸高		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	786,824	100.0	26.0		0.0	0.0
商品仕入高	42,406	1.5	5.4	494,775	17.0	63.0		0.0	0.0	2,369,900	81.5	78.4		0.0	0.0
その他の事業原価	33,514	16.0	4.2		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
期末棚卸高		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	582,172	100.0	19.3		0.0	0.0
(事業原価)	75,920	2.3	9.6	494,775	14.9	63.0		0.0	0.0	2,574,552	77.5	85.1		0.0	0.0
広告宣伝費		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	14,000	41.2	0.5	12,600	37.1	0.9
水道光熱費	15,919	3.0	2.0	15,919	3.0	2.0		0.0	0.0	37,140	7.0	1.2	106,131	20.0	7.6
消耗品費	5,243	3.3	0.7	5,917	3.8	0.8		0.0	0.0	38,269	24.3	1.3	26,843	17.1	1.9
リース料		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	80,352	100.0	5.7
支払保険料		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	9,930	100.0	0.3		0.0	0.0
租税公課		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	1,670	80.7	0.1
減価償却費		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0
旅費交通費	2,400	0.4	0.3	3,380	0.6	0.4		0.0	0.0	156,190	26.7	5.2	328,114	56.2	23.4
通信費	12,520	2.6	1.6		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	317,146	65.8	22.6
支払手数料	440	0.1	0.1	1,809	0.2	0.2		0.0	0.0	6,473	0.9	0.2	604,705	80.9	43.2
諸会費		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	41,350	100.0	3.0
図書教育費		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	11,232	20.5	0.4	41,400	75.6	3.0
地代家賃	78,600	3.0	9.9	78,600	3.0	10.0		0.0	0.0	183,400	7.0	6.1	524,000	20.0	37.4
雑損失		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	20,000	100.0	0.7		0.0	0.0
(その他経費)	115,122	2.1	14.6	105,625	2.0	13.4		0.0	0.0	476,634	8.9	15.8	2,084,311	38.8	148.7
【経常費用計】	191,042	1.5	24.2	600,400	4.8	76.4		0.0	0.0	3,051,186	24.6	100.9	5,284,311	42.6	377.1
【当期経常増減額】	599,825	503.3	75.8	185,125	155.3	23.6	66,000	55.4	100.0	△27,153	-	-	△3,880,463	-	-
【経常外収益合計】		-	0.0		-	0.0		-	0.0		-	0.0		-	0.0
固定資産売却除却損		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	182,100	100.0	13.0
【経常外費用合計】		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	182,100	100.0	13.0
【税前当期正味財産増減】	599,825	-	75.8	185,125	-	23.6	66,000	-	100.0	△27,153	-	-	△4,062,563	-	-
法人税等充当額等		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	0.0	70,411	100.0	5.0
【当期正味財産増減額】	599,825	-	75.8	185,125	-	23.6	66,000	-	100.0	△27,153	-	-	△4,132,974	-	-

(別紙)