

# 決算報告書

第 7期

自 令和4年 1月 1日

至 令和4年12月31日

特定非営利活動法人クリエイト

香川県さぬき市津田町鶴羽1250-5

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人クリエイト

自 令和4年 1月 1日 至 令和4年12月31日

## 【経常収益】

### 【受取寄付金】

受取寄付金	3,071,233	
指定寄付金	447,000	
ボランティア受入評価益	1,783,136	5,301,369

### 【受取助成金等】

受取助成金		1,051,800
-------	--	-----------

### 【事業収益】

授業料	3,460,900	
給食費	393,650	
補助活動費	162,328	
保険料	20,252	
施設費	147,000	
入学金	130,000	
実習活動費	72,000	4,386,130

### 【その他収益】

雑収益	5,910	
雑収益(印刷関係)	2,500	8,410

経常収益計

10,747,709

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	5,650,491
活動費(事業)	180,000
ボランティア評価費用	1,783,136
法定福利費(事業)	443,480
福利厚生費(事業)	288,000
人件費計	8,345,107

(その他経費)

印刷製本費(事業)	6,850
会議費(事業)	43,504
旅費交通費(事業)	60,741
通信運搬費(事業)	42,359
教育教材費(事業)	906,194
消耗品費(事業)	33,883
事務用品費(事業)	196,242
修繕費(事業)	80,767
給食費(事業)	419,143
水道光熱費(事業)	333,270
保険料(事業)	15,220
研修費	137,145
雑費(事業)	6,447

その他経費計

2,281,765

事業費計

10,626,872

### 【管理費】

(人件費)

人件費計	0
------	---

(その他経費)

会議費	15,450
旅費交通費(管理)	87,722
通信運搬費	3,150
事務用品費(管理)	89,760
広告宣伝費	55,530
接待交際費	48,384
租税 公課	600

その他経費計

300,596

管理費計

300,596

# 活動計算書

特定非営利活動法人クリエイト

[税込] (単位: 円)  
自 令和4年 1月 1日 至 令和4年12月31日

経常費用 計	10,927,468
当期経常増減額	<u>△ 179,759</u>
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額	<u>△ 179,759</u>
当期正味財産増減額	<u>△ 179,759</u>
前期繰越正味財産額	<u>3,779,867</u>
次期繰越正味財産額	<u><u>3,600,108</u></u>

# 貸借対照表

特定非営利活動法人クリエイト

[税込] (単位: 円)  
令和4年12月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	254,736		
当座預金	620,751		
普通預金 ゆうちょ銀行	963,327		
普通預金 香川銀行津田支店	2,273,475		
現金・預金計	<u>4,112,289</u>		
流動資産合計		<u>4,112,289</u>	
資産合計			<u>4,112,289</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
預り金	<u>512,181</u>		
流動負債合計		<u>512,181</u>	
負債合計			512,181
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		3,779,867	
当期正味財産増減額		<u>△ 179,759</u>	
正味財産合計			<u>3,600,108</u>
負債及び正味財産合計			<u>4,112,289</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人クリエイト

令和4年12月31日 現在

### 【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。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	全事業所	合計
(人件費)		
給料 手当(事業)	5,650,491	5,650,491
活動費(事業)	180,000	180,000
ボランティア評価費用	1,783,136	1,783,136
法定福利費(事業)	443,480	443,480
福利厚生費(事業)	288,000	288,000
人件費計	8,345,107	8,345,107
(その他経費)		
印刷製本費(事業)	6,850	6,850
会議費(事業)	43,504	43,504
旅費交通費(事業)	60,741	60,741
通信運搬費(事業)	42,359	42,359
教育教材費(事業)	906,194	906,194
消耗品費(事業)	33,883	33,883
事務用品費(事業)	196,242	196,242
修繕費(事業)	80,767	80,767
給食費(事業)	419,143	419,143
水道光熱費(事業)	333,270	333,270
保険料(事業)	15,220	15,220
研修費	137,145	137,145
雑費(事業)	6,447	6,447
その他経費計	2,281,765	2,281,765
合計	10,626,872	10,626,872

### 【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法
ボランティア教師	1,332,000	日給6,000円または時給1,500円から給与・交通費を差しい引いた金額
給食スタッフ	451,136	1日4時間の実働と見込み、香川県の時給最低賃金の積を求めた金額

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人クリエイト

[税込] (単位: 円)  
令和4年12月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	254,736		
当座預金	620,751		
普通預金 ゆうちょ銀行	963,327		
普通預金 香川銀行津田支店	2,273,475		
現金・預金 計	<u>4,112,289</u>		
流動資産合計		<u>4,112,289</u>	
資産合計			<u>4,112,289</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
預り金	512,181		
修学旅行費預り金	(224,000)		
源泉所得税預り金	(19,744)		
社会保険料預り金	(268,437)		
流動負債合計	<u>512,181</u>		
負債合計		<u>512,181</u>	
正味財産			<u><u>3,600,108</u></u>

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人クリエイト

[税込] (単位: 円)

自 令和4年 1月 1日 至 令和4年12月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	3,071,233	
指定寄付金	447,000	
ボランティア受入評価益	1,783,136	
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	1,051,800	
<b>【事業収益】</b>		
授業料	3,460,900	
給食費	393,650	
補助活動費	162,328	
保険料	20,252	
施設費	147,000	
入学金	130,000	
実習活動費	72,000	
<b>【その他収益】</b>		
雑収益	5,910	
雑収益(印刷関係)	2,500	
経常収益計		10,747,709
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料手当(事業)	5,650,491	
活動費(事業)	180,000	
ボランティア評価費用	1,783,136	
法定福利費(事業)	443,480	
福利厚生費(事業)	288,000	
人件費計	8,345,107	
(その他経費)		
印刷製本費(事業)	6,850	
会議費(事業)	43,504	
旅費交通費(事業)	60,741	
通信運搬費(事業)	42,359	
教育教材費(事業)	906,194	
消耗品費(事業)	33,883	
事務用品費(事業)	196,242	
修繕費(事業)	80,767	
給食費(事業)	419,143	
水道光熱費(事業)	333,270	
保険料(事業)	15,220	
研修費	137,145	
雑費(事業)	6,447	
その他経費計	2,281,765	
事業費計		10,626,872
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
会議費	15,450	
旅費交通費(管理)	87,722	
通信運搬費	3,150	
事務用品費(管理)	89,760	
広告宣伝費	55,530	
接待交際費	48,384	
租税公課	600	
その他経費計	300,596	
管理費計		300,596

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人クリエイト

[税込] (単位: 円)

自 令和4年 1月 1日 至 令和4年12月31日

経常費用 計	10,927,468
当期経常増減額	<u>△ 179,759</u>
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	<u>△ 179,759</u>
当期正味財産増減額	<u>△ 179,759</u>
前期繰越正味財産額	<u>3,779,867</u>
次期繰越正味財産額	<u><u>3,600,108</u></u>

# 活動予算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人クリエイト

自 令和4年 1月 1日 至 令和4年12月31日

	2022年度 予算	2022年 決算	2022年度 増減	2023年度 予算
<b>【経常収益】</b>				
<b>【受取寄付金】</b>				
受取寄付金	3,000,000	3,071,233	71,233	3,000,000
指定寄付金	0	447,000	447,000	1,600,000
ボランティア受入評価益	0	1,783,136	1,783,136	770,000
受取寄付金 小計	3,000,000	5,301,369	2,301,369	5,370,000
<b>【受取助成金等】</b>				
受取助成金	1,102,000	1,051,800	△ 50,200	1,150,000
<b>【事業収益】</b>				
授業料	4,147,700	3,460,900	△ 686,800	2,376,000
給食費	567,000	393,650	△ 173,350	150,000
補助活動費	80,400	162,328	81,928	20,000
保険料	0	20,252	20,252	10,000
施設費	100,000	147,000	47,000	100,000
入学金	50,000	130,000	80,000	50,000
実習活動費	150,000	72,000	△ 78,000	100,000
事業収益 小計	5,095,100	4,386,130	△ 708,970	2,806,000
<b>【その他収益】</b>				
雑収益	1,000	5,910	4,910	1,000
雑収益(印刷関係)	36,000	2,500	△ 33,500	1,000
その他収益 小計	37,000	8,410	△ 28,590	2,000
経常収益 計	9,234,100	10,747,709	1,513,609	9,328,000
<b>【経常費用】</b>				
<b>【事業費】</b>				
(人件費)				
給料 手当(事業)	5,760,000	5,650,491	△ 109,509	5,880,000
活動費(事業)	140,000	180,000	40,000	180,000
ボランティア評価費用	0	1,783,136	1,783,136	770,000
法定福利費(事業)	450,000	443,480	△ 6,520	450,000
福利厚生費(事業)	288,000	288,000	0	288,000
人件費計	6,638,000	8,345,107	1,707,107	7,568,000
(その他経費)				
印刷製本費(事業)	3,000	6,850	3,850	5,000
会議費(事業)	30,000	43,504	13,504	30,000
実習費(事業)	150,000	0	△ 150,000	100,000
旅費交通費(事業)	100,000	60,741	△ 39,259	100,000
通信運搬費(事業)	50,000	42,359	△ 7,641	60,000
教育教材費(事業)	650,000	906,194	256,194	600,000
消耗品費(事業)	20,000	33,883	13,883	30,000
事務用品費(事業)	50,000	196,242	146,242	50,000
修繕費(事業)	30,000	80,767	50,767	2,500,000
給食費(事業)	500,000	419,143	△ 80,857	216,000
水道光熱費(事業)	300,000	333,270	33,270	360,000
保険料(事業)	16,000	15,220	△ 780	16,000
研修費	10,000	137,145	127,145	100,000
支払寄付金	10,000	0	△ 10,000	10,000
雑費(事業)	15,000	6,447	△ 8,553	10,000
その他経費計	1,934,000	2,281,765	347,765	4,187,000
事業費 計	8,572,000	10,626,872	2,054,872	11,755,000
<b>【管理費】</b>				
(人件費)				
人件費計	0	0	0	0
(その他経費)				
会議費	3,000	15,450	12,450	10,000
旅費交通費(管理)	120,000	87,722	△ 32,278	100,000
通信運搬費	15,000	3,150	△ 11,850	5,000
事務用品費(管理)	40,000	89,760	49,760	30,000

# 活 動 予 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人クリエイト	自 令和4年 1月 1日 至 令和4年12月31日			
広告宣伝費	100,000	55,530	△ 44,470	100,000
接待交際費	70,000	48,384	△ 21,616	50,000
慶弔費	10,000	0	△ 10,000	10,000
租税公課	2,000	600	△ 1,400	1,000
雑費(管理)	1,000	0	△ 1,000	1,000
その他経費計	361,000	300,596	△ 60,404	307,000
管理費計	361,000	300,596	△ 60,404	307,000
経常費用計	8,933,000	10,927,468	1,994,468	12,062,000
当期経常増減額	301,100	△ 179,759	△ 480,859	△ 2,427,000
【経常外収益】				
経常外収益計	0	0	0	0
【経常外費用】				
経常外費用計	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	301,100	△ 179,759	△ 480,859	△ 2,427,000
当期正味財産増減額	301,100	△ 179,759	△ 480,859	△ 2,427,000
前期繰越正味財産額	3,779,867	3,779,867	0	3,600,108
次期繰越正味財産額	4,080,967	3,600,108	△ 480,859	1,173,108