

令和3年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 離島経済新聞社

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具、什器備品の減価償却を行う。
減価償却の方法は定率法とする。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	(1) 有人離島地域の持続に寄与する情報発信事業	(2) 有人離島地域の課題解決に寄与する交流サポート事業	(3) 有人離島の振興に寄与するサポート事業	(4) その他目的を達成するために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	1,909,000	0	0	0	1,909,000	0	1,909,000
2. 受取寄附金	62,000	0	0	0	62,000	0	62,000
3. 受取助成金等	0	7,070,000	0	0	7,070,000	0	7,070,000
4. 事業収益	1,527,394	14,676,215	37,948,159	0	54,151,768	0	54,151,768
5. その他収益	0	0	0	0	0	2,250,000	2,250,000
経常収益計	3,498,394	21,746,215	37,948,159	0	63,192,768	2,250,000	65,442,768
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	2,250,000	2,250,000
給料手当	11,136,000	2,760,000	8,700,000	0	23,076,034	1,926,391	25,002,425
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	1,911,656	477,914	1,911,656	0	4,489,291	289,849	4,779,140
福利厚生費	0	0	0	0	0	45,360	45,360
人件費計	13,047,656	3,237,914	10,611,656	0	27,565,325	4,511,600	32,076,925
(2) その他経費							
会議費	9,831	68,394	13,330	0	91,555	1,650	93,205
旅費交通費	73,546	115,434	3,170,366	0	3,359,346	317,194	3,676,540
諸謝金	728,000	886,000	550,000	0	2,164,000	900,000	3,064,000
印刷流通費	1,393,516	1,687,470	183,500	0	3,264,486	37,768	3,302,254
消耗品費	66,989	188,941	15,113	0	271,043	189,178	460,221
通信運搬費	60,459	4,340	87,594	0	152,393	497,281	649,674
賃借料	769,560	192,390	192,390	0	1,154,340	769,560	1,923,900
新聞図書費	3,190	0	0	0	3,190	33,910	37,100
支払手数料	108,776	65,163	36,722	0	210,661	634,639	845,300
支払報酬	22,000	0	0	0	22,000	1,414,000	1,436,000
水道光熱費	0	0	0	0	0	80,717	80,717
租税公課	0	28,200	44,120	0	72,320	32,553	104,873
委託費	3,881,904	7,434,000	5,108,000	0	16,423,904	1,785,150	18,209,054
雑費	6,600	0	0	0	6,600	17,380	23,980
仕入高	0	0	0	0	0	115,165	115,165
広報PR費	17,905	80,800	0	0	98,705	118,824	217,529
交際費	0	0	4,860	0	4,860	0	4,860
保険料	0	0	0	0	0	101,800	101,800
減価償却費	0	0	0	0	0	645,386	645,386
支払利息	0	0	0	0	0	250,469	250,469
諸会費	0	0	0	0	0	12,000	12,000
その他経費計	7,142,276	10,751,132	9,405,995	0	27,299,403	7,954,624	35,254,027
経常費用計	20,189,932	13,989,046	20,017,651	0	54,864,728	12,466,224	67,330,952
当期経常増減額	-16,691,538	7,757,169	17,930,508	0	8,328,040	-10,216,224	-1,888,184

3.

施設の提供等の物的サービスの受入の内訳
該当事項なし

4.

使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
当法人の正味財産は-12,204,127円ですが、そのうち0円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は-12,204,127円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
うみやまかわ新聞 事業助成金	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	

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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	512,732	0	337,987	174,745	337,987	174,745
車両運搬具	307,400	0	307,399	1	307,399	1
合計	820,132	0	645,386	174,746	645,386	174,746

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
短期借入金				0
長期借入金	5,960,000	17,422,000	902,000	22,480,000
合計	5,960,000	17,422,000	902,000	22,480,000

7.

役員及びその近親者との取引の内容

該当事項なし

8.

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

該当事項なし