

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	867,394	14,676,215	37,632,419	0	53,176,028	981,481	54,157,509
5. その他収益	0	0	0	0	0	2,341,190	2,341,190
経常収益計	2,838,394	21,746,215	37,632,419	0	62,217,028	3,322,671	65,539,699
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	22,596,000	2,406,425	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	4,301,226	477,914	4,779,140
福利厚生費	526	0	0	0	526	44,834	45,360
人件費計	13,048,182	3,237,914	10,611,656	0	26,897,752	5,179,173	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	2,692,739	0	2,881,719	794,821	3,676,540
諸謝金	118,000	886,000	550,000	0	1,554,000	1,510,000	3,064,000
印刷流通費	1,390,207	1,687,470	183,500	0	3,261,177	41,077	3,302,254
消耗品費	61,660	188,941	15,113	0	265,714	194,507	460,221
通信運搬費	29,294	4,340	87,594	0	121,228	528,446	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	0	0	0	0	0	37,100	37,100
支払手数料	98,951	65,163	36,722	0	200,836	644,464	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	81,531	81,531
租税公課	0	28,200	44,320	0	72,520	32,353	104,873
委託費	3,257,606	7,434,000	5,108,000	0	15,799,606	2,742,150	18,541,756
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	5,855,160	10,751,132	8,928,568	0	25,534,860	10,052,683	35,587,543
経常費用計	18,903,342	13,989,046	19,540,224	0	52,432,612	15,231,856	67,664,468
当期経常増減額	-16,064,948	7,757,169	18,092,195	0	9,784,416	-11,909,185	-2,124,769

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.

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、下記のように用途が特定されています。

したがって用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.

借入金の増減内訳

(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