

## 2020年度 計算書類の注記

## 事業報告用

## 特定非営利活動法人精神保健福祉交流促進協会

## 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 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。

## (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

## (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

該当なし

・引当金

該当なし

## (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

該当なし

## (5) 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

(単位：円)

科目	事業	事業	事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						516,000	516,000
2. 受取寄附金						0	0
3. 受取助成金等						0	0
4. 事業収益						0	0
5. その他収益						3	3
経常収益計							516,003
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当						0	0
役員報酬						0	0
退職給付費用						0	0
福利厚生費						0	0
人件費計							0
(2) その他経費							
会議費						17,900	17,900
旅費交通費						0	0
施設等評価費用						0	0
減価償却費						0	0
印刷製本費						0	0
Covid19寄付						321,550	321,550
消耗品費						20,749	20,749
通信運搬費						67,071	67,071
手数料						11,157	11,157
その他経費計							438,427
経常費用計							438,427
当期経常増減額							77,576

## 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

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 円ですが、そのうち 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 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
該当なし					
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						
車両運搬具						
什器備品						
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
合計	0	0	0	0	0	0

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
合計	0	0	0	0

7. 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以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)	該当なし		
活動計算書計			
(貸借対照表)	該当なし		
貸借対照表計			

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

- 事業費と管理費の按分方法  
該当なし
- その他の事業に係る資産の状況  
該当なし