

財務諸表の注記

特定非営利活動法人エフエムわいわい

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NP0法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日改正 NP0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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています

(2) 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 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです

(単位：円)

科目名	コミュニティメディア	イベント・運営	コンテンツ・制作	研究・啓発	まちづくり	国際防災事業	防災	事業部門計	管理部門	合計
1.経常増減の部										
(1)経常収益										
受取会費										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	144,000	144,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	160,000	160,000
一般会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	424,000	424,000
受取寄付金										
一般寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	132,000	132,000
使途指定寄付金－管理	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000	400,000
使途指定寄付金－放送	600,000	0	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000
個人寄付	0	0	0	0	0	0	0	0	47,798	47,798
シリア・トルコ地震支援	0	0	0	0	0	0	0	0	23,500	23,500
能登半島地震	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
ペルー防災カレンダー制作	0	0	0	0	0	110,000	0	110,000	0	110,000
受取寄付金計	600,000	0	0	0	0	110,000	0	710,000	613,298	1,323,298
受取助成金等										
受取地方公共団体補助金	174,000	0	0	0	0	0	0	174,000	0	174,000
受取助成金等計	174,000	0	0	0	0	0	0	174,000	0	174,000
事業収益										
コミュニティメディア事業収益	643,600	0	0	0	0	0	0	643,600	0	643,600
イベント企画・運営事業収益	0	85,003	0	0	0	0	0	85,003	0	85,003
コンテンツ企画・運営事業収益	0	0	1,090,555	0	0	0	0	1,090,555	0	1,090,555
研究・教育・啓発事業収益	0	0	0	612,622	0	0	0	612,622	0	612,622
国際防災事業収益	0	0	0	0	0	19,106,600	0	19,106,600	0	19,106,600
多文化まちづくり収益	0	0	0	0	2,202,450	0	0	2,202,450	0	2,202,450
事業収益計	643,600	85,003	1,090,555	612,622	2,202,450	19,106,600	0	23,740,830	0	23,740,830
その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,111	1,111
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	17,485	17,485
その他収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	18,596	18,596
経常収益合計	1,417,600	85,003	1,090,555	612,622	2,202,450	19,216,600	0	24,624,830	1,055,894	25,680,724
(2)経常費用										
【人件費】										
給料手当	0	0	0	48,000	1,372,600	9,461,153	0	10,881,753	1,655,184	12,536,937
法定福利費	0	0	0	0	0	1,530,103	0	1,530,103	20,000	1,550,103

科目名	コミュニティメディア	イベント・運営	コンテンツ・制作	研究・啓発	まちづくり	国際防災事業	防災	事業部門計	管理部門	合計
福利厚生費	0	0	0	0	0	73,826	0	73,826	0	73,826
通勤交通費	0	0	0	0	10,277	79,615	0	89,892	57,268	147,160
【人件費計】	0	0	0	48,000	1,382,877	11,144,697	0	12,575,574	1,732,452	14,308,026
【その他費用】										
諸謝金	24,137	27,842	800,000	126,705	80,000	1,562,159	0	2,620,843	0	2,620,843
現地移動費	0	0	0	0	0	982,939	0	982,939	0	982,939
旅費交通費	53,320	2,100	0	2,300	7,030	0	88,142	152,892	22,730	175,622
海外渡航航空費	0	0	0	0	0	1,803,420	6,676	1,810,096	0	1,810,096
その他旅費(JICA)	0	0	0	0	0	219,584	0	219,584	0	219,584
会議費	0	0	0	41,054	4,000	248,468	0	293,522	19,780	313,302
会場使用料	0	0	0	0	12,000	0	0	12,000	0	12,000
施設使用料	8,800	0	0	0	0	0	0	8,800	0	8,800
通信運搬費	56,541	3,197	3,295	3,299	1,776	49,660	0	117,768	13,706	131,474
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	55,000	55,000
消耗什器備品費	119,249	0	0	0	0	0	0	119,249	0	119,249
消耗品費	38,758	750	901	976	9,734	247,199	0	298,318	4,057	302,375
印刷製本費	47,715	18,192	2,425	2,627	1,414	282,263	0	354,636	10,915	365,551
協力費	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
レンタル料	0	0	0	0	0	31,500	0	31,500	0	31,500
保険料	0	0	0	0	0	252,480	0	252,480	31,500	283,980
水道光熱費	22,075	0	0	0	0	15,856	0	37,931	0	37,931
支払地代家賃	0	0	0	0	0	1,576,656	0	1,576,656	0	1,576,656
外部調査費	0	0	0	0	0	332,889	0	332,889	0	332,889
顧問料	0	0	0	0	0	0	0	0	110,000	110,000
外注費	0	0	0	0	0	0	0	0	63,800	63,800
委託費	392,000	20,000	98,000	122,618	11,000	0	0	643,618	0	643,618
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	177,200	177,200
支払手数料	650	0	4,400	0	0	34,363	845	40,258	22,875	63,133
消費税	0	0	0	0	0	0	0	0	112,500	112,500
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	5,600	5,600
寄付金支出	457,800	21,000	25,200	27,300	14,700	190,600	0	736,600	113,400	850,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	23,500	23,500
雑費	0	0	0	0	2,470	27,093	0	29,563	23,456	53,019
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	14,868	14,868
【その他費用計】	1,221,045	93,081	934,221	376,879	144,124	7,857,129	95,663	10,722,142	824,887	11,547,029
経常費用合計	1,221,045	93,081	934,221	424,879	1,527,001	19,001,826	95,663	23,297,716	2,557,339	25,855,055
当期経常増減額	196,555	-8,078	156,334	187,743	675,449	214,774	-95,663	1,327,114	-1,501,445	-174,331
2.経常外増減の部										
(2)経常外費用										
為替差損	0	0	0	0	0	0	0	0	19,507	49,135
過年度損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	10,556	10,556
経常外費用合計	0	0	0	0	0	0	0	0	30,063	59,691
税引前当期正味財産増減額	196,555	-8,078	156,334	187,743	675,449	214,774	-95,663	1,327,114	-1,531,508	-204,394
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	72,000	72,000
当期正味財産増減額	196,555	-8,078	156,334	187,743	675,449	214,774	-95,663	1,327,114	-1,603,508	-276,394

科目名	コミュニティメディア	イベント・運営	コンテンツ・制作	研究・啓発	まちづくり	国際防災事業	防災	事業部門計	管理部門	合計
-----	------------	---------	----------	-------	-------	--------	----	-------	------	----

3 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は以下の通りです

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
寄附金					
管理部門	0	400,000	400,000	0	
放送事業	0	600,000	600,000	0	
シリア・トルコ地震	0	23,500	23,500	0	
能登半島地震	0	10,000	10,000	0	
ペルー防災カレンダー	0	110,000	110,000	0	
助成金					
神戸市一協働と参画	0	174,000	174,000	0	
合計		1,317,500	1,317,500	0	

4 固定資産の増減の内訳

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						
建物附属設備	2,500,000	0	0	2,500,000	2,499,999	1
什器備品	5,552,864	0	0	5,552,864	5,552,858	6
合計	8,052,864	0	0	8,052,864	8,052,857	7

5 借入金の増減の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	36,000	36,000	36,000	36,000
長期借入金	3,294,000		36,000	3,258,000
合計	3,330,000	36,000	72,000	3,294,000