

平成26年度特定非営利活動に係る活動計算書

平成26年4月1日～平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目		金 額	
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	11,000		
賛助会員受取会費	0	11,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	231,505	231,505	
3 受取助成金等			
受取民間助成金 (独立行政法人福祉医療機構)	3,877,000	3,877,000	
4 事業収益			
事業収益			
①市民活動支援事業			
A-1:情報発信支援(ホームページ作成・更新)	116,237		
A-2:情報発信支援(広報用印刷物作成)	1,951,502		
B:業務支援	408,000		
C:イベント支援	1,005,000		
D:IT活用支援	458,877		
②市民活動の理解促進、普及事業			
A:鹿児島県多様な主体の協働促進事業	30,000		
③地域活性化・課題解決支援事業			
A:市民が主役の街づくりモデルケース事業	30,950		
④指定管理に係る事業			
A:研修会	0	4,000,566	
4. その他収益			
県企業支援型地域雇用創造事業一時金	300,000		
受取利息	44		
雑収益		300,044	
経常収益計			8,420,115
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当			
臨時雇賃金	1,088,000		
法定福利費			
人件費計	1,088,000		
(2)その他経費			
諸謝金	430,800		
業務委託費	560,880		
印刷製本費	938,400		
旅費交通費	243,625		
通信運搬費	253,923		
消耗品費	306,130		
事務用品費	615,307		
賃借料	390,492		
広告宣伝費	0		
会議費	5,603		
水道光熱費	43,566		
保険料	45,220		
支払手数料	15,184		
雑費	0		
その他経費計	3,849,130		
事業費計			4,937,130
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬			
給料手当	1,838,163		
人件費計	1,838,163		
(2)その他経費			
旅費交通費	0		
消耗品費	4,138		
事務用品費	0		
賃借料	374,917		
水道光熱費	116,899		
通信運搬費	60,670		
新聞図書費	0		
寄付金支出	5,000		
諸会費	13,000		

会議費	0		
支払手数料	26,199		
保険料	86,508		
法定福利費	974,059		
租税公課	85,800		
その他経費計	1,747,190		
管理費計		3,585,353	
経常費用計			8,522,483
税引前当期正味財産増減額			△ 102,368
法人税, 住民税及び事業税			83,100
当期正味財産増減額			△ 185,468
前期繰越正味財産額			156,530
次期繰越正味財産額			△ 28,938

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	297,821		
未収金	0		
棚卸資産	0		
流動資産合計		297,821	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	0		
有形固定資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			297,821
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	150,145		
預り金	176,614		
流動負債合計		326,759	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			326,759
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		156,530	
当期正味財産増減額		△ 185,468	
正味財産合計			△ 28,938
負債及び正味財産合計			297,821

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

財産目録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	4,012		
普通預金 鹿児島銀行加治木支店	261,009		
普通預金 南日本銀行始良支店	32,800		
未収金			
 棚卸資産			
	0		
流動資産合計		297,821	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具			
	0		
固定資産合計		0	
資産合計			297,821
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	150,145		
預り金			
源泉所得税	0		
社会保険料	176,614		
流動負債合計		326,759	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			326,759
正味財産			△ 28,938

財務諸表の注記

1 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 2011年11月20日一部改正 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
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (2) 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をしています。
- (3) 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 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	受託事業/独立 行政法人福祉医 療機構助成事業	受託事業/県多 様な主体の協働 促進事業	自主事業/ イベント支援事業	自主事業/ ホームページ作 成・更新	自主事業/ IT活用支援	自主事業/広報 用印刷物作成	自主事業/ 業務支援	事業費計
(1) 人件費								
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	1,088,000	0	0	0	0	0	0	1,088,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	1,088,000		0		0	0	0	1,088,000
(2) その他経費								
諸謝金	430,800		0	0	0	0	0	430,800
賃借料	390,492		0	0	0	0	0	390,492
通信運搬費	172,269	4,500	1,484	0	0	75,670	0	253,923
旅費交通費	104,000	32,000	75,715	0	20,030	8,400	3,480	243,625
業務委託費	0		0	0	0	560,880	0	560,880
印刷製本費	938,400		0	0	0	0	0	938,400
消耗品費	254,278	18,600	5,860	0	7,434	15,953	4,005	306,130
事務用品費	614,767		0	0	540	0	0	615,307
広告宣伝費	0		0	0	0	0	0	0
会議費	5,603		0	0	0	0	0	5,603
水道光熱費	41,066		0	2,500	0	0	0	43,566
保険料	45,220		0	0	0	0	0	45,220
支払手数料	11,944		0	0	0	3,240	0	15,184
雑費	0		0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0		0	0	0	0	0	0
その他経費計	3,008,839	55,100	83,059	2,500	28,004	664,143	7,485	3,849,130
合 計	4,096,839	55,100	83,059	2,500	28,004	664,143	7,485	4,937,130

3 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	期末 帳簿価額
合 計	0	0

4 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	財務諸表に計上 された金額
合 計	0

5 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

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上 された金額
合 計	0

6 使途が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は△28,938円ですが、そのうち31,505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△60,443円です。

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額
市民が主役の街づくり モデルケース事業 (ひまわりハウス)	0	31,505	0	31,505
合計	0	31,505	0	31,505