

平成27年度特定非営利活動に係る活動計算書

2015年 4月 1日 ~ 2016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	75,978	75,978	
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)	4,472,000		
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)	81,147		
A-2:情報発信支援広報用等印刷物作成)	1,621,639		
B:業務支援	737,457		
C:イベント支援	1,145,900		
D:IT活用支援	275,500		
②市民活動の理解促進、普及事業			
A:コミュニティづくり推進大会パネル展パネル製作	174,960		
B:鹿児島県職員NPO短期派遣研修受入	40,000		
C:講演会開催	25,700		
③地域活性化・課題解決支援事業			
重富駅管理業務	2,440,536		
④指定管理に係る事業	0		
5. その他収益		11,014,839	
受取利息	28		
雑収益(還付金)	36,017		
		36,045	
経常収益計			11,137,862
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当			
臨時雇賃金	3,609,678		
法定福利費			
人件費計	3,609,678		
(2)その他経費			
諸謝金	1,192,000		
業務委託費	0		
印刷製本費	1,685,087		
旅費交通費	456,855		
通信運搬費	60,294		
消耗品費	320,246		
事務用品費	228,814		
賃借料	473,376		
手数料	0		
会議費	43,400		
水道光熱費	70,777		
保険料	47,660		
支払手数料	24,300		
雑費	1,238		
その他経費計	4,604,047		
事業費計		8,213,725	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬			
給料手当	1,086,908		
臨時雇賃金	5,000		
人件費計	1,091,908		
(2)その他経費			
旅費交通費	50,810		
消耗品費	9,514		
賃借料	422,592		
水道光熱費	102,777		
通信運搬費	122,800		
WEB管理費	4,622		
新聞図書費	28,124		
寄付金支出	20,000		
諸会費	23,000		
支払手数料	19,828		
保険料	20,000		
法定福利費	507,323		
租税公課	83,600		
その他経費計	1,414,990		

管理費計		2,506,898	
經常費用計			10,720,623
税引前当期正味財産増減額			417,239
法人税, 住民税及び事業税			94,100
当期正味財産増減額			323,139
前期繰越正味財産額			△ 28,938
次期繰越正味財産額			294,201

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

貸借対照表

2016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	388,551		
未収金	109,752		
棚卸資産	0		
流動資産合計		498,303	
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			498,303
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	204,102		
預り金			
流動負債合計		204,102	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			204,102
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 28,938	
当期正味財産増減額		323,139	
正味財産合計			294,201
負債及び正味財産合計			498,303

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

財産目録

2016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	24,822		
普通預金 鹿児島銀行加治木支店	226,994		
普通預金 鹿児島労働金庫	94,350		
普通預金 南日本銀行始良支店	42,385		
未収金	109,752		
 棚卸資産	 0		
流動資産合計		498,303	
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			498,303
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	204,102		
預り金			
源泉所得税	0		
社会保険料	0		
流動負債合計		204,102	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			204,102
正味財産			294,201

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 「市民が主役のひま わりハウス活動推進 事業」	受託事業/重富駅管 理業務	受託事業/鹿児島県 コミュニティづくり推進 大会パネル展	受託事業/鹿児島県 職員NPO法人短期派 遣研修受入	自主事業/ 市民活動支援事業	自主事業/ 市民活動の理解促 進、普及事業	自主事業/ 指定管理に係る事業	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	1,632,000	1,977,678	0	0	0	0	0	3,609,678
法定福利費								0
人件費計	1,632,000	1,977,678	0	0	0		0	3,609,678
(2)その他経費								
諸謝金	1,192,000	0	0	0	0	0	0	1,192,000
賃借料	353,376	0	0	0	120,000	0		473,376
通信運搬費	53,026	0	0	0	7,268			60,294
旅費交通費	70,000	0	0	0	369,037	17,818		456,855
業務委託費	0	0	0	0	0	0		0
印刷製本費	924,200	0	113,400	0	647,487			1,685,087
消耗品費	289,739	23,491	0	0	7,016			320,246
事務用品費	194,358	16,096			18,360			228,814
手数料		0	0	0	0			0
会議費	43,400	0	0	0				43,400
水道光熱費	70,777	0	0	0				70,777
保険料	24,230	23,430	0	0				47,660
支払手数料	5,616	16,200	0	0	2,484			24,300
雑費	0	0	0	0	1,238			1,238
新聞図書費	0	0	0	0	0			0
その他経費計	3,220,722	79,217	113,400	0	1,172,890	17,818	0	4,604,047
合 計	4,852,722	2,056,895	113,400	0	1,172,890	17,818	0	8,213,725

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	増	減	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
	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
	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294,201円ですが、そのうち75,978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218,223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
市民が主役のひまわりハウス活動 推進事業	0	75,978	0	75,978
合計	0	75,978	0	75,978