

法人名: 特定非営利活動法人Lかごしま

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	
<b>I 経常収益</b>		
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	380,000	380,000
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)	4,163,000	
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)	48,000	
A-2:情報発信支援広報用等印刷物作成)	1,048,787	
B:業務支援	10,622	
C:イベント支援	1,780,000	
D:IT活用支援	264,000	
②市民活動の理解促進、普及事業		
A:講演会開催	25,920	
③地域活性化・課題解決支援事業		
重富駅管理業務	2,884,568	
④指定管理に係る事業	0	
その他収益		10,224,897
受取利息	3	
雑収益(還付金)	3,500	3,503
<b>経常収益計</b>		<b>10,619,400</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当		
臨時雇賃金	4,254,000	
法定福利費		
人件費計	<b>4,254,000</b>	
(2)その他経費		
諸謝金	951,500	
業務委託費		
印刷製本費	1,066,406	
旅費交通費	254,155	
通信運搬費	114,204	
消耗品費	354,585	
事務用品費	254,570	
賃借料	451,708	
手数料	6,112	
会議費	62,274	
水道光熱費	99,765	
保険料	45,560	
支払手数料	34,344	
雑費	2,160	
その他経費計	<b>3,697,343</b>	
事業費計		<b>7,951,343</b>
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬		
給料手当	1,086,912	
臨時雇賃金		
人件費計	<b>1,086,912</b>	
(2)その他経費		
旅費交通費	73,618	
消耗品費	52,487	
賃借料	420,000	
水道光熱費	74,540	
通信運搬費	84,659	
WEB管理費	4,340	
新聞図書費	39,476	
寄付金支出	79,920	
諸会費	28,000	
支払手数料	17,443	
手数料	19,440	
保険料	20,000	
法定福利費	353,052	
租税公課	166,650	
その他経費計	<b>1,433,625</b>	
管理費計		<b>2,520,537</b>
<b>経常費用計</b>		<b>10,471,880</b>
税引前当期正味財産増減額		147,520
法人税、住民税及び事業税		112,453
当期正味財産増減額		35,067
前期繰越正味財産額		294,201
次期繰越正味財産額		329,268

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

## 貸借対照表

2017年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	538,068		
未収金			
棚卸資産	0		
流動資産合計		538,068	
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			538,068
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	208,800		
預り金			
流動負債合計		208,800	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			208,800
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		294,201	
当期正味財産増減額		35,067	
正味財産合計			329,268
負債及び正味財産合計			538,068

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

## 財産目録

2017年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	28,481		
普通預金 鹿児島銀行加治木支店	25,168		
普通預金 鹿児島労働金庫	483,856		
普通預金 南日本銀行始良支店	563		
未収金			
 棚卸資産	0		
<b>流動資産合計</b>		538,068	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	0		
<b>固定資産合計</b>		0	
<b>資産合計</b>			538,068
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	208,800		
預り金			
源泉所得税	0		
社会保険料	0		
<b>流動負債合計</b>		208,800	
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		0	
<b>負債合計</b>			208,800
<b>正味財産</b>			329,268

## 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 「市民が主役となった共助による地域支援推進事業」	受託事業/重富駅管理業務	自主事業/ 市民活動支援事業	自主事業/ 市民活動理解促進、普及事業	自主事業/ 指定管理に係る事業	事業費計
<b>(1) 人件費</b>						
給料手当	0		0			0
臨時雇賃金	1,824,000	2,430,000	0			4,254,000
法定福利費						0
<b>人件費計</b>	<b>1,824,000</b>	<b>2,430,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,254,000</b>
<b>(2) その他経費</b>						
諸謝金	931,500	0		20,000		951,500
賃借料	213,032	0	238,676			451,708
通信運搬費	89,794	0	13,245	11,165		114,204
旅費交通費	69,000		181,815	3,340		254,155
業務委託費		0				0
印刷製本費	757,786	0	260,375	48,245		1,066,406
消耗品費	224,816	32,072	80,337	17,360		354,585
事務用品費	78,916	97,653	78,001			254,570
手数料		0				0
会議費	62,274	0				62,274
水道光熱費	99,765	0				99,765
保険料	20,000	25,560				45,560
支払手数料	9,072	19,440	5,832			34,344
雑費		0	2,160			2,160
WEB管理費		0	6,112			6,112
<b>その他経費計</b>	<b>2,555,955</b>	<b>174,725</b>	<b>866,553</b>	<b>100,110</b>	<b>0</b>	<b>3,697,343</b>
<b>合 計</b>	<b>4,379,955</b>	<b>2,604,725</b>	<b>866,553</b>	<b>100,110</b>	<b>0</b>	<b>7,951,343</b>

### 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
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 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
<b>合 計</b>	<b>0</b>

### 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
<b>合 計</b>	<b>0</b>

### 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329,268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253,290円です。

(単位:円)

内容	前期繰越額	次期繰越額	備考
市民が主役のひまわりハウス活動推進事業	75,978	75,978	ひまわりハウス利用者、活動支援者からの寄付。
<b>合 計</b>	<b>75,978</b>	<b>75,978</b>	