

平成25年度特定非営利活動に係る活動計算書

2013年 4月 1日 ~ 2014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	0	0	
3. 事業収益			
自主事業収益	1,404,707		
受託事業収益	13,418,410	14,823,117	
4. その他収益			
受取利息	44		
雑収益		44	
経常収益計			14,834,161
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	6,103,532		
臨時雇賃金	862,393		
法定福利費	767,029		
人件費計	7,732,954		
(2) その他経費			
諸謝金	573,000		
業務委託費	198,374		
印刷製本費	983,000		
旅費交通費	1,553,996		
通信運搬費	305,024		
消耗品費	369,297		
事務用品費	85,176		
賃借料	1,945,738		
広告宣伝費	6,800		
会議費	13,500		
水道光熱費	98,904		
保険料	3,900		
支払手数料	60,511		
雑費	28,401		
その他経費計	6,225,621		
事業費計		13,958,575	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	200,000		
人件費計	200,000		
(2) その他経費			
旅費交通費	48,256		
消耗品費	46,873		
事務用品費	11,868		
通信運搬費	19,080		
新聞図書費	11,194		
寄付金支出	55,000		
諸会費	25,000		
会議費	10,000		
支払手数料	11,455		
法定福利費	171,376		
租税公課	80,750		
その他経費計	490,852		
管理費計		690,852	
経常費用計			14,649,427
税引前当期正味財産増減額			184,734
法人税, 住民税及び事業税			111,456
当期正味財産増減額			73,278
前期繰越正味財産額			83,252
次期繰越正味財産額			156,530

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

貸借対照表

2014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	156,530		
未収金	435,000		
棚卸資産	0		
流動資産合計		591,530	
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			591,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	435,000		
預り金			
流動負債合計		435,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			435,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		83,252	
当期正味財産増減額		73,278	
正味財産合計			156,530
負債及び正味財産合計			591,530

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

財産目録

2014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	333		
普通預金 鹿児島銀行加治木支店	156,197		
未収金			
始良市企画提案型まちづくり助成事業	435,000		
棚卸資産	0		
流動資産合計		591,530	
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			591,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
臨時雇賃金	435,000		
預り金			
源泉所得税	0		
社会保険料	0		
流動負債合計		435,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			435,000
正味財産			156,530

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/ 始良市まる ごと観光商 品開発事業	受託事業/ 鹿児島県共 生・協働セン ターだより	受託事業/ 始良市企 画提案型ま ちづくり助 成事業	受託事業 /鹿児島 県共生・ 協働地域 貢献活動 パネル展パ ネル製作	受託事業 /伊佐市コ ミュニティ 協議会事務 職員スキル アップ研修 会	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	自主事業 /地域活 性化・課 題解決支 援	事業費計
(1) 人件費												
給料手当	6,103,532		0	0								6,103,532
臨時雇賃金		338,000	0	0		307,500	94,548	40,802	31,543	47,000	3,000	862,393
法定福利費	767,029	0	0	0								767,029
人件費計	6,870,561	338,000	0	0	0	307,500	94,548	40,802	31,543	47,000	3,000	7,732,954
(2) その他経費												
諸謝金	273,000	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	573,000
賃借料	1,721,268	0	224,470	0	0	0	0	0	0	0	0	1,945,738
通信運搬費	161,464	133,600	0	0			4,432	0	0	5,528	0	305,024
旅費交通費	1,398,889	134,188	0	0	2,169	18,750	0	0	0	0	0	1,553,996
業務委託費	198,374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,374
印刷製本費	745,820	217,400	8,570	0	0	0	0	0	11,210	0	0	983,000
消耗品費	284,202	14,771	11,518	48,342	10,464	0	0	0	0	0	0	369,297
事務用品費	85,176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,176
広告宣伝費	6,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,800
会議費	13,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,500
水道光熱費	98,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,904
保険料	3,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,900
支払手数料	55,146	0	0	840	0	0	0	0	3,542	983	0	60,511
雑費	14,360	14,041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,401
その他経費計	5,060,803	514,000	544,558	49,182	12,633	18,750	4,432	0	14,752	6,511	0	6,225,621
合計	11,931,364	852,000	544,558	49,182	12,633	326,250	98,980	40,802	46,295	53,511	3,000	13,958,575

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	取得	減少	期末 取得価額	減価償却 累計額	期末 帳簿価額
合計	0	0	0	0	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	内役員及び近 親者との取引
合計	0	0