

活 動 計 算 書 (注)

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	100,000	100,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	7,479	7,479
3. 受取助成金等		
助成金収入	120,000	120,000
4. 事業収益		
コミュニティ支援事業収益	201,250	
重点分野雇用創出事業収益	12,512,000	
講師事業収益	633,335	
地域情報誌発行事業収益	121,178	
那覇市NPO活動支援センター事業収益	17,003,885	30,471,648
5. その他収益		
受取利息	1,375	
貸倒引当金戻入益	16,100	
雑収入	50,175	67,650
経常収入合計		30,766,777
経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	16,735,148	
法定福利費	1,808,629	
福利厚生費	68,550	
人件費計	18,612,327	
(2)その他経費		
売上原価	370,435	
外注費	1,047,250	
諸謝料	240,350	
支払手数料	32,333	
水道光熱費	330,877	
リース料	1,559,292	
新聞図書費	209,034	
通信運搬費	572,681	
消耗品費	788,402	
事務用消耗品費	383,360	
印刷製本費	1,544,211	
会場費	25,423	
地代・家賃	2,060,435	
旅費・交通費	508,010	
保険料	1,960	
研修費	48,000	
修繕費	125,450	
会議費	428,355	
委託料	278,230	
交際費	3,727	
雑費	32,320	
雑損失	4,934	
その他経費計	10,595,069	
事業費計		29,207,396

活 動 計 算 書 (注)

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
2. 管理費		
(1)人件費		
給料手当	1,170,309	
法定福利費	122,080	
福利厚生費	158,446	
人件費計	1,450,835	
(2)その他経費		
通信運搬費	119,161	
交際費	5,650	
旅費・交通費	155,540	
事務用消耗品費	31,710	
会議費	8,700	
地代家賃	192,000	
保険料	150,806	
会場費	7,500	
委託料	20,000	
支払手数料	311,442	
租税公課	714,100	
貸倒引当金繰入	2,050	
雑費	4,962	
その他経費計	1,723,621	
管理費計		3,174,456
経常費用計		32,381,852
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		1,685,075
前期繰越正味財産額		184,336
次期繰越正味財産額		1,500,739

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
ゆうちょ銀行/振替口座/0131392	46,480	
琉球銀行/本店営業部/61-389	164,808	
琉球銀行/壺屋支店/550-163	3,731	
琉球銀行/壺屋支店/561-339	1,864,405	
琉球銀行/壺屋支店/576-754	4,589	
琉球銀行/壺屋支店/539-104	14	
未収金		
会員会費	50,000	
コミュニティ支援事業未収金	183,000	
講師事業未収金	95,000	
地域情報誌発行事業未収金	14,193	
貸倒引当金	2,050	
棚卸資産		
駐車券	10,800	
販売用書籍	548,624	
前払費用		
保険積立金	373,499	
4月分事務所家賃	151,500	
預け金		
役員への一時預け金	11,448	
未収還付法人税等		
第7期分法人税等還付金	38,463	
流動資産合計		3,558,504
2. 固定資産		
(1) 無形固定資産		
電話加入権	20,000	
無形固定資産合計	20,000	
固定資産合計		20,000
資産合計		3,578,504
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
2. 3月分事務用消耗品代	42,596	
3月分通信運搬費代	29,057	
3月分水道光熱費代	18,160	
3月分給料手当	1,743,050	
3月分社会保険料	273,548	
3月分新聞図書費代	5,980	
3月分税理士報酬	10,500	
3月分従業員諸経費立替未精算分	1,120	
預り金		
源泉所得税	78,650	
未払法人税等		
第7期分法人税等	69,932	
未払消費税等		
第7期分消費税等	714,100	
流動負債合計		2,986,693
2. 固定負債		
長期借入金		
理事他個人4名	2,092,550	
固定負債合計		2,092,550
負債合計		5,079,243
正味財産		1,500,739

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	2,084,027	
未収金	342,193	
貸倒引当金	2,050	
棚卸資産	559,424	
前払費用	524,999	
預け金	11,448	
未収還付法人税等	38,463	
流動資産合計		3,558,504
2. 固定資産		
(1)無形固定資産		
電話加入権	20,000	
無形固定資産合計	20,000	
固定資産合計		20,000
資産合計		3,578,504
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,124,011	
預り金	78,650	
未払法人税等	69,932	
未払消費税等	714,100	
流動負債合計		2,986,693
2. 固定負債		
長期借入金	2,092,550	
固定負債合計		2,092,550
負債合計		5,079,243
正味財産の部		
前期繰越正味財産		184,336
当期正味財産増減額		1,685,075
正味財産合計		1,500,739
負債及び正味財産合計		3,578,504

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NPO法人会計基準協議会)によっています。
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (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、評価方法は最終仕入原価法によっています。
(2) 消費税等の会計処理方法
消費税等の会計処理方法は税込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	コミュニティ 支援事業	重点分野雇用 創出事業	講師事業	地域情報誌 発行事業	那覇市NPO 活動支援 センター事業	事業部門計	管理部門	合計
経常収益								
1. 受取会費							100,000	100,000
2. 受取寄付金							7,479	7,479
3. 受取助成金等							120,000	120,000
4. 事業収益	201,250	12,512,000	633,335	121,178	17,003,885	30,471,648	0	30,471,648
5. その他収益							67,650	67,650
経常収益計	201,250	12,512,000	633,335	121,178	17,003,885	30,471,648	295,129	30,766,777
経常費用								
(1)人件費								
給料手当	203,400	6,223,783	567,700		9,740,265	16,735,148	1,170,309	17,905,457
法定福利費	7,294	831,553	68,838		900,944	1,808,629	122,080	1,930,709
福利厚生費		300			68,250	68,550	158,446	226,996
人件費計	210,694	7,055,636	636,538	0	10,709,459	18,612,327	1,450,835	20,063,162
(2)その他経費								
売上原価				98,000	519,185	617,185		617,185
外注費		1,047,250				1,047,250		1,047,250
諸謝料		12,000			228,350	240,350		240,350
支払手数料		9,000			23,333	32,333	311,442	343,775
水道光熱費					330,877	330,877		330,877
リース料		803,292			756,000	1,559,292		1,559,292
新聞図書費		126,274			82,760	209,034		209,034
通信運搬費	11,296	211,683			349,702	572,681	119,161	691,842
消耗品費		25,780		210	762,412	788,402		788,402
事務用消耗品費		259,528			123,832	383,360	31,710	415,070
印刷製本費		1,153,961			143,500	1,297,461		1,297,461
会場費		3,373			22,050	25,423	7,500	32,923
地代・家賃		330,995			1,729,440	2,060,435	192,000	2,252,435
旅費・交通費	1,340	111,740	53,390		341,540	508,010	155,540	663,550
保険料		1,400		560		1,960	150,806	152,766
研修費		12,000	22,000		14,000	48,000		48,000
修繕費		5,750			119,700	125,450		125,450
会議費	2,500	22,116			403,739	428,355	8,700	437,055
委託料		27,000			251,230	278,230	20,000	298,230
交際費					3,727	3,727	5,650	9,377
租税公課						0	714,100	714,100
雑費		14,129		157	18,034	32,320	4,962	37,282
雑損失					4,934	4,934		4,934
貸倒引当金繰入						0	2,050	2,050
その他経費計	15,136	4,177,271	75,390	98,927	6,228,345	10,595,069	1,723,621	12,318,690
経常費用計	225,830	11,232,907	711,928	98,927	16,937,804	29,207,396	3,174,456	32,381,852
法人税、住民税及び事業税							70,000	70,000
当期正味財産増減額	24,580	1,279,093	78,593	22,251	66,081	1,264,252	2,949,327	1,685,075

3. 固定資産の増減内訳

(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
無形固定資産						
電話加入権	20,000	0	0	20,000	0	20,000
合計	20,000	0	0	20,000	0	20,000

4. 借入金増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	2,000,000	0	2,000,000	0
長期借入金	2,092,550	0	0	2,092,550
合計	4,092,550	0	2,000,000	2,092,550