

財 産 目 録

平成24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		
ゆうちょ銀行/振替口座/0131392	100	
琉球銀行/本店営業部/61-389	256,885	
琉球銀行/壺屋支店/550-163	0	
琉球銀行/壺屋支店/576-754	0	
未収金		
会員会費	30,000	
職場体験事業未収金	165,000	
地域情報誌発行事業未収金	6,336	
コミュニティ支援事業未収金	500,000	
講師事業未収金	40,000	
新しい公共事業未収金	990,675	
糸満市市民活動支援センター事業未収金	675,300	
糸満モデル事業未収金	208,300	
貸倒引当金	△ 15,690	
棚卸資産		
販売用書籍	713,873	
前払費用		
保険積立金	524,305	
4月分リース料	22,922	
未収還付法人税等		
第8期分法人税等還付金	55	
流動資産合計		4,118,061
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	
(2)投資その他の資産		
敷金	45,000	
投資その他の資産合計	45,000	
固定資産合計		65,000
資産合計		4,183,061
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分事務用消耗品代	13,405	
3月分通信運搬費代	36,911	
3月分水道光熱費代	14,437	
3月分給料手当	1,031,358	
3月分社会保険料	294,998	
3月分税理士報酬	10,500	
3月分従業員自家用車燃料代	8,080	
3月分手数料	1,050	
前受金		
会議室使用料	9,000	
短期借入金		
理事他個人2名	200,000	
預り金		
給与源泉所得税	72,975	
報酬源泉所得税	3,000	
社会保険料	292,138	
未払法人税等		
第8期分法人税等	103,282	
未払消費税等		
第8期分消費税等	439,600	
流動負債合計		2,530,734
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		4,623,284
正味財産		△ 440,223

貸借対照表

平成24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	256,985	
未収金	2,615,611	
貸倒引当金	△ 15,690	
棚卸資産	713,873	
前払費用	547,227	
未収還付金法人税等	55	
流動資産合計		4,118,061
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	
(2)投資その他の資産		
敷金	45,000	
投資その他の資産合計	45,000	
固定資産合計		65,000
資産合計		4,183,061
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,410,739	
前受金	9,000	
短期借入金	200,000	
預り金	368,113	
未払法人税等	103,282	
未払消費税等	439,600	
流動負債合計		2,530,734
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		4,623,284
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 1,500,739
当期正味財産増減額		1,060,516
正味財産合計		△ 440,223
負債及び正味財産合計		4,183,061

活 動 計 算 書 (注)

平成23年4月1日から平成24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	120,000	
賛助会員受取会費	25,000	145,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	18,120	18,120
3. 受取助成金等		
受取助成金	500,000	
受取補助金	629,000	1,129,000
4. 事業収益		
コミュニティ支援事業収益	61,640	
マチグワー楽会事務局事業収益	1,000,000	
地域情報誌発行事業収益	191,692	
講師事業収益	2,348,731	
NPO活動支援事業収益	446,080	
新しい公共支援事業収益	10,028,750	
糸満市市民活動支援センター事業収益	6,753,000	
糸満市つながりづくり 推進協議会事務局事業収益	1,254,800	
わくわく空間事業収益	89,420	
バックオフィスサポート事業収益	331,220	22,505,333
5. その他収益		
受取利息	386	
貸倒引当金戻入益	2,050	
雑収入	1,407	3,843
経常収入合計		23,801,296
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	10,989,200	
法定福利費	1,557,198	
福利厚生費	8,450	
人件費計	12,554,848	
(2)その他経費		
売上原価	280,751	
諸謝料	380,000	
支払手数料	228,000	
リース料	1,038,494	
新聞図書費	314,268	
通信運搬費	210,564	
消耗品費	367,762	
事務用消耗品費	368,188	
印刷製本費	1,910,384	
車両費	37,359	
会場費	99,450	
地代・家賃	308,125	
旅費・交通費	911,160	
研修費	12,500	
修繕費	10,900	
会議費	89,577	
委託料	420,790	
租税公課	1,300	
雑費	18,483	
その他経費計	7,008,055	
事業費計		19,562,903

活 動 計 算 書 (注)

平成23年4月1日から平成24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	720,000	
法定福利費	115,621	
福利厚生費	249,532	
人件費計	1,085,153	
(2)その他経費		
支払手数料	426,150	
水道光熱費	129,521	
リース料	54,476	
新聞図書費	500	
通信運搬費	208,329	
消耗品費	160,498	
事務用消耗品費	12,151	
印刷製本費	33,685	
広告宣伝費	83,000	
地代・家賃	90,375	
旅費・交通費	3,350	
保険料	150,804	
研修費	1,000	
修繕費	37,867	
会議費	4,194	
租税公課	537,700	
寄付金	30,000	
雑費	10,134	
貸倒引当金繰入	15,690	
その他経費計	1,989,424	
管理費計		3,074,577
経常費用計		22,637,480
法人税、住民税及び事業税		103,300
当期正味財産増減額		1,060,516
前期繰越正味財産額		△ 1,500,739
次期繰越正味財産額		△ 440,223

(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	マナグワ ー 案会事務局 事業	地域情報誌 発行事業	講師事業	NPO活動 支援事業	新しい公共 支援事業	糸満市市民 活動支援セ ンター事業	糸満市つな がりづくり 推進協議会 事務局事業	わくわく空間 事業	バック オフィス サポート 事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益													
1. 受取会費											0	145,000	145,000
2. 受取寄付金											0	18,120	18,120
3. 受取助成金等	629,000										629,000	500,000	1,129,000
4. 事業収益	61,640	1,000,000	191,692	2,348,731	446,080	10,028,750	6,753,000	1,254,800	89,420	331,220	22,505,333		22,505,333
5. その他収益			110								110	3,733	3,843
経常収益計	690,640	1,000,000	191,802	2,348,731	446,080	10,028,750	6,753,000	1,254,800	89,420	331,220	23,134,443	666,853	23,801,296
II 経常費用													
(1)人件費													
給料手当	690,000	860,000		1,713,200		3,488,800	3,096,000	1,006,200		135,000	10,989,200	720,000	11,709,200
法定福利費	101,171	130,135		329,980		408,158	477,008	90,676		20,070	1,557,198	115,621	1,672,819
福利厚生費							8,450				8,450	249,532	257,982
人件費計	791,171	990,135	0	2,043,180	0	3,896,958	3,581,458	1,096,876	0	155,070	12,554,648	1,085,153	13,640,001
(2)その他経費													
売上原価	104,960		84,391		91,400						280,751		280,751
諸謝料						380,000					380,000		380,000
支払手数料	180,000				28,000		20,000				228,000	426,150	654,150
水道光熱費											0	129,521	129,521
リース料						486,314	552,180				1,038,494	54,476	1,092,970
新聞図書費					3,000	172,624	138,644				314,268	500	314,768
通信運搬費	160			80	760	76,960	132,524			80	210,564	208,329	418,893
消耗品費	38,840					114,718	214,204				367,762	160,498	528,260
事務用消耗品費					3,725	101,122	263,341				368,188	12,151	380,339
印刷製本費				18,595	480	1,606,869	284,440				1,910,384	33,685	1,944,069
広告宣伝費											0	83,000	83,000
車両費				10,509		26,850					37,359		37,359
会場費					44,530	54,920					99,450		99,450
地代・家賃				90,375		217,750					308,125	90,375	398,500
旅費・交通費	200		220	23,591	64,516	775,680	32,713	1,120		13,120	911,160	3,350	914,510
保険料											0	150,804	150,804
研修費				1,000		5,000	6,500				12,500	1,000	13,500
修繕費							10,900				10,900	37,867	48,767
会議費				5,131	75,159		9,182			105	89,577	4,194	93,771
委託料					105,800	314,990					420,790		420,790
租税公課					400	200	700				1,300	537,700	539,000
寄付金											0	30,000	30,000
雑費	891		1,732	104	1,332	11,743	2,650	31			18,483	10,134	28,617
貸倒引当金繰入											0	15,690	15,690
その他経費計	325,051	0	86,343	149,385	419,102	4,345,740	1,667,978	1,151	105	13,200	7,008,055	1,989,424	8,997,479
経常費用計	1,116,222	990,135	86,343	2,192,565	419,102	8,242,698	5,249,436	1,098,027	105	168,270	19,562,903	3,074,577	22,637,480
法人税、住民税及び事業税												103,300	103,300
当期正味財産増減額	△ 425,582	9,865	105,459	156,166	26,978	1,786,052	1,503,564	156,773	89,315	162,950	3,571,540	△ 2,511,024	1,060,516

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			20,000		20,000
敷金	0	45,000	0	45,000	0	45,000
合計	20,000	45,000	0	65,000	0	65,000

4. 借入金の増減内訳

(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	0	850,000	650,000	200,000
長期借入金	2,092,550	0	0	2,092,550
合計	2,092,550	850,000	650,000	2,292,550