



特定非営利活動法人  
まちなか研究所わくわく

2014 年度（平成 26 年度）  
第 11 期 決算報告書

活動計算書

貸借対照表

財務諸表の注記

財産目録

# 活動計算書

特定非営利活動法人まちなか研究所わくわく

自 2014年 4月 1日 至 2015年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	200,000	
賛助会員受取会費	40,000	240,000
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	143,815	143,815
<b>【事業収益】</b>		
コミュニティ支援事業収入	5,044,981	
地域情報紙発行事業収入	48,855	
ファシリテーター派遣事業収入	1,174,893	
NPO活動支援事業収入	725,600	
糸満市市民活動支援センター事業収入	8,389,245	
社会ビジョン大学院事業収入	592,500	
10周年事業収入	286,000	16,262,074
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	185	
貸倒引当金戻入益	9,200	
雑 収 益	378,045	387,430
経常収益 計		17,033,319
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料 手当	10,740,800	
法定福利費	1,561,329	
福利厚生費	23,346	
人件費計	12,325,475	
(その他経費)		
売上 原価	32,215	
業務委託費	383,200	
諸 謝 金	476,500	
印刷製本費	190,580	
会 議 費	66,927	
旅費交通費	408,527	
通信運搬費	221,302	
備品消耗品費	294,896	
取 材 費	3,000	
水道光熱費	78,318	
リース 料	154,656	
新聞図書費	42,880	
租税 公課	41,166	
研 修 費	11,000	
会 場 費	22,880	
支払手数料	13,698	
雑 費	5,500	
交 際 費	4,320	
その他経費計	2,451,565	
事業費 計		14,777,040

科 目	金 額		
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	432,000		
法定福利費	71,715		
福利厚生費	227,560		
人件費計	731,275		
(その他経費)			
印刷製本費	75,707		
会 議 費	2,296		
旅費交通費	7,645		
通信運搬費	101,514		
消耗品 費	34,874		
水道光熱費	102,924		
地代 家賃	418,284		
広告宣伝費	13,500		
保 險 料	76,620		
リース 料	128,624		
租税 公課	613,850		
支払手数料	339,085		
貸倒引当金繰入額	17,700		
その他経費計	1,932,623		
管理費 計		2,663,898	
経常費用 計			17,440,938
税引前当期正味財産増減額			△ 407,619
法人税、住民税及び事業税			120,000
当期正味財産増減額			△ 527,619
前期繰越正味財産額			△ 980,807
次期繰越正味財産額			△ 1,508,426

# 貸借対照表

特定非営利活動法人まちなか研究所わくわく  
全事業所

[税込] (単位:円)  
2015年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	1,891,272
普通 預金	162,843	前 受 金	5,000
現金・預金 計	162,843	短期借入金	850,000
(売上債権)		預 り 金	77,513
未 収 金	2,956,970	未払法人税等	120,000
売上債権 計	2,956,970	未払消費税等	601,000
(棚卸資産)		流動負債 計	3,544,785
棚卸 資産	469,190	<b>【固定負債】</b>	
棚卸資産 計	469,190	長期借入金	2,092,550
(その他流動資産)		固定負債 計	2,092,550
前払 費用	492,606	<b>負債の部合計</b>	<b>5,637,335</b>
貸倒引当金	△17,700	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
その他流動資産 計	474,906	<b>【正味財産】</b>	
流動資産合計	4,063,909	前期繰越正味財産額	△980,807
<b>【固定資産】</b>		当期正味財産増減額	△527,619
(無形固定資産)		正味財産 計	△1,508,426
電話加入権	20,000	<b>正味財産の部合計</b>	<b>△1,508,426</b>
無形固定資産 計	20,000		
(投資その他の資産)			
敷 金	45,000		
投資その他の資産 計	45,000		
固定資産合計	65,000		
<b>資産の部合計</b>	<b>4,128,909</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>4,128,909</b>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人まちなか研究所わくわく

2015年3月31日現在

### 1. 重要な会計方針

(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み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。

科目	コミュニティ 支援事業	地域情報誌 発行事業	ファシリテー ター派遣事	NPO活動 支援事業	糸満センター	10周年 事業	社会ビジョ ン大学院事	合計
<b>I 経常収益</b>								
受取会費								0
受取寄附金				1,000		47,908	72,907	121,815
受取助成金等								0
事業収益	5,044,981	48,855	1,174,893	725,600	8,389,245	286,000	592,500	16,262,074
その他収益								0
経常収益計	5,044,981	48,855	1,174,893	726,600	8,389,245	333,908	665,407	16,383,889
<b>II 経常費用</b>								
(人件費)								
給料 手当	3,799,523	36,794	884,846	547,223	4,719,800	251,476	501,137	10,740,800
法定福利費	532,528	5,157	124,017	76,697	717,447	35,246	70,238	1,561,329
福利厚生費	4,441	43	1,034	640	16,308	294	586	23,346
人件費計	4,336,491	41,994	1,009,897	624,560	5,453,555	287,016	571,961	12,325,475
(その他経費)								
期首棚卸高		485,205						485,205
仕入高				16,200				16,200
期末棚卸高		△ 469,190						△ 469,190
業務委託費	353,200			30,000				383,200
諸 謝 金					207,500	24,000	245,000	476,500
印刷製本費	2,218		11,740	10,160	150,120	4,485	11,857	190,580
会 議 費	702		3,403	271	16,133	38,881	7,537	66,927
旅費交通費	25,428		14,472	24,681	216,359	2,981	124,606	408,527
通信運搬費	1,738			7,621	210,647		1,296	221,302
備品消耗品費	6,433		990	3,660	208,565	61,774	13,474	294,896
取 材 費					3,000			3,000
水道光熱費					78,318			78,318
リース 料					154,656			154,656
新聞図書費					42,880			42,880
租税 公課	41,166							41,166
研 修 費	3,000		8,000					11,000
会 場 費			13,410	8,970			500	22,880
支払手数料	3,138		486	972	8,292		810	13,698
雑 費					5,500			5,500
交 際 費				4,320				4,320
その他経費計	437,023	16,015	52,501	106,855	1,301,970	132,121	405,080	2,451,565
経常費用合計	4,773,514	58,009	1,062,398	731,415	6,755,525	419,137	977,041	14,777,040
当期経常増減額	271,467	△ 9,154	112,495	△ 4,815	1,633,720	△ 85,229	△ 311,634	1,606,849

### 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	45,000	0	0	45,000	0	45,000
合計	65,000	0	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	0	850,000	0	850,000
長期借入	2,092,550	0	0	2,092,550
合計	2,092,550	850,000	0	2,942,550

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人まちなか研究所わくわく  
全事業所

[税込] (単位:円)  
2015年 3月31日 現在

## 《資産の部》

<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
普通預金	162,843		
現金・預金計	162,843		
(売上債権)			
未収金	2,956,970		
売上債権計	2,956,970		
(棚卸資産)			
棚卸資産	469,190		
棚卸資産計	469,190		
(その他流動資産)			
前払費用	492,606		
貸倒引当金	△17,700		
その他流動資産計	474,906		
流動資産合計		4,063,909	
<b>【固定資産】</b>			
(無形固定資産)			
電話加入権	20,000		
無形固定資産計	20,000		
(投資その他の資産)			
敷金	45,000		
投資その他の資産計	45,000		
固定資産合計		65,000	
資産の部合計		<u>4,128,909</u>	

## 《負債の部》

<b>【流動負債】</b>			
未払金	1,891,272		
前受金	5,000		
短期借入金	850,000		
預り金	77,513		
未払法人税等	120,000		
未払消費税等	601,000		
流動負債計		3,544,785	
<b>【固定負債】</b>			
長期借入金	2,092,550		
固定負債計		2,092,550	
負債の部合計		<u>5,637,335</u>	
正味財産		<u>△1,508,426</u>	