

平成27年度 特定非営利活動に係る事業 活動計算書

平成27年 4月 1日から 平成28年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 みらくる

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	45,000	
賛助会員受取会費	33,000	
未取会員会費	66,000	144,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	239,600	239,600
3 受取助成金等		
受取補助金	1,628,483	
受取助成金	1,479,000	3,107,483
4 事業収益		
(1) 環境に配慮した交通手段の運行と広告掲載に関する事業収益	1,305,224	
(2) コミュニティビジネスやソーシャルビジネスの推進に関する事業収益	23,000	
(3) 若者の社会参加に向けた相談及び支援に関する事業収益	258,150	
(1) 広告未収入金	48,000	1,634,374
5 その他収益		
受取利息	104	
雑収入	3,080	3,184
経常収益計		5,128,641
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	1,511,076	
人件費計	1,511,076	1,511,076
(2) その他経費		
広告施工費	0	
運搬費	138,032	
工具器具費	0	
消耗品費	111,014	
会場費	188,950	
事務印刷費	49,156	
通信費	435,469	
租税公課	600	
研修費	30,500	
修繕費	25,226	
広告宣伝費	24,365	
保険料	42,128	
駐車料金	200,000	
渉外費	19,344	
外注費	928,398	
交通費	30,430	
会議費	3,816	
福利厚生費	2,855	
備品費	69,317	
減価償却費	124,084	
その他経費計	2,423,684	2,423,684
事業費計		3,934,760
2 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	30,000	
人件費計	30,000	30,000
(2) その他経費		
教材費	67,733	
消耗品費	18,706	
事務用品費	83,706	
会場費	5,830	
事務印刷費	4,010	
通信費	205,116	
租税公課	1,600	
研修費	9,000	
広告宣伝費	1,570	
諸手数料	2,052	
渉外費	15,638	
交通費	16,190	
会議費	2,860	
利息支払い	17,705	
図書資料費	28,857	
備品費	43,228	
雑費	9,600	
その他経費計	533,401	533,401
管理費計		563,401
経常費用計		4,498,161
当期経常増減額		630,480
III 経常外収益	0	
経常外収益計		0
IV 経常外費用	0	
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		630,480
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		560,480
前期繰越正味財産額		-823,479
次期繰越正味財産額		-262,999

平成27年度 財産目録

平成28年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 みらくる

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	111,539	
みずほ銀行普通預金	11,132	
ゆうちょ銀行預金	0	
三菱東京UFJ銀行預金	34,561	157,232
未収金		
会費 未収金	66,000	
広告掲載料金 未収金	48,000	
		114,000
流動資産合計		271,232
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	186,128	
(電動補助付き3輪自転車2台)		
有形固定資産計	186,128	
(2)無形固定資産		
	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産計		
	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		186,128
資産合計		457,360
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	0	
短期借入金 (代表理事からの借入)	100,359	
流動負債合計		100,359
2 固定負債		
長期借入金 (日本政策金融公庫からの借入)	620,000	
固定負債合計		620,000
負債合計		720,359
正味財産		-262,999

平成27年度 貸借対照表

平成28年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 みらくる

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	157,232		
未収金			
会費未収金	66,000		
広告掲載料未収金	48,000		
流動資産合計		271,232	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	186,128		
有形固定資産計	186,128		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		186,128	
資産合計			457,360
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0		
短期借入金	100,359		
流動負債合計		100,359	
2 固定負債			
長期借入金	620,000		
固定負債合計		620,000	
負債合計			720,359
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-823,479	
当期正味財産増減額		560,480	
正味財産合計			-262,999
負債及び正味財産合計			457,360

平成27年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 みらくる

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準 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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具 電動補助付き三輪自転車2台について定率法を採用
- (3) 引当金の計上基準
・ 退職給付引当金

・ 引当金
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (6) 消費税等の会計処理

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	環境に配慮した交通手段の運行と広告掲載に関する事業	コミュニティビジネスとソーシャルビジネスの推進に関する事業	若者社会参加応援事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益				0		
1. 受取会費	0	0	33,000	33,000	111,000	144,000
2. 受取寄附金	0	0	209,600	209,600	30,000	239,600
3. 受取助成金等	656,000	0	153,000	809,000	670,000	1,479,000
4. 受取補助金等	0	0	1,628,483	1,628,483	0	1,628,483
5 事業収益	374,820	23,000	258,150	655,970	978,404	1,634,374
6 受取利息	0	0	0	0	104	104
その他収益	1,580	0	0	1,580	1,500	3,080
経常収益計	1,032,400	23,000	2,282,233	3,337,633	1,791,008	5,128,641
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	200,000	11,000	1,300,076	1,511,076	30,000	1,541,076
人件費計	200,000	11,000	1,300,076	1,511,076	30,000	1,541,076
(2) その他経費						
広告施工費			0	0		0
工具器具費			0	0		0
教材費			0	0	67,733	67,733
荷造運賃費	138,032		0	138,032	0	138,032
消耗品費	29,752		55,871	85,623	44,097	129,720
事務用品費	0			0	83,706	83,706
会場費	19,250		169,000	188,250	6,530	194,780
事務印刷費	1,180		45,396	46,576	6,590	53,166
通信運搬費	3,838		327,194	331,032	309,553	640,585
租税公課	0		0	0	2,200	2,200
研修費	30,500		0	30,500	9,000	39,500
修繕費	25,226		0	25,226	0	25,226
広告宣伝費	24,365		0	24,365	1,570	25,935
保険料	0		42,128	42,128	0	42,128
旅費交通費	0		0	0	0	0
諸手数料	0		0	0	2,052	2,052
賃借料(駐車料金)	200,000		0	200,000		200,000
渉外費	6,300		11,500	17,800	17,182	34,982
外注費	415,548		158,000	573,548	354,850	928,398
交通費	18,290	1,050	0	19,340	27,280	46,620
会議費	3,816		0	3,816	2,860	6,676
福利厚生費	0		0	0	2,855	2,855
利息返済	0		0	0	17,705	17,705
減価償却費	124,084		0	124,084	0	124,084
図書資料費	0		0	0	28,857	28,857
備品費	45,000		24,317	69,317	43,228	112,545
雑費	9,600		0	9,600	0	9,600
その他経費計	1,094,781	1,050	833,406	1,929,237	1,027,848	2,957,085
経常費用計	1,294,781	12,050	2,133,482	3,440,313	1,057,848	4,498,161
当期経常増減額	-262,381	10,950	148,751	-102,680	733,160	630,480

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
 使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
 当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 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 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額		当期減少額	備考
合計					

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得		減少	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産 車両運搬具 什器備品 無形固定資産 投資その他の資産 駐車場代 保証金 合計	1,436,166			124,084	1,250,038	186,128
	0			0		0
合計	1,436,166			124,084	1,250,038	186,128

6. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入		当期返済	期末残高
長期借入日本政策金融公庫	1,364,000	0		372,000	620,000
代表理事からの借入	250,359	100,000		250,000	100,359
合計	1,614,359	100,000	0	622,000	720,359

7. 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	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計 (貸借対照表)		
貸借対照表計		

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法
- ・ その他の事業に係る資産の状況