

平成29年度 特定非営利活動に係る事業 活動計算書

平成29年 4月 1日から 平成30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	30,000	
	賛助会員受取会費	73,000	
	未収会員会費	82,000	185,000
2	受取寄附金		
	受取寄附金	320,820	320,820
3	受取助成金等		
	受取補助金	1,711,132	1,711,132
	受取助成金		
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	359,355	
	(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	20,000	
	(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	27,350	406,705
5	その他収益		
	受取利息	0	
	雑収入	3,000	3,000
	経常収益計		2,626,657
II	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		
	給料手当	798,037	
	人件費計	798,037	798,037
	(2) その他経費		
	広告施工費	0	
	運搬費	0	
	工具器具費	0	
	消耗品費	10,100	
	会場費	243,750	
	事務印刷費	18,500	
	通信費	183,386	
	租税公課	1,050	
	研修費	1,000	
	修繕費	10,390	
	広告宣伝費	49,170	
	保険料	0	
	駐車料金	67,720	
	渉外費	4,620	
	外注費	248,720	
	交通費	1,280	
	会議費	2,910	
	福利厚生費	0	
	備品費	4,536	
	減価償却費	46,671	
	教材費	44,137	
	諸手数料	0	
	雑費	34,242	
	寄付金	0	
	その他経費計	972,182	972,182
	事業費計		1,770,219
2	管理費		
	(1) 人件費		
	役員報酬		
	給料手当		
	人件費計	0	0
	(2) その他経費		
	教材費	0	
	消耗品費	5,343	
	事務用品費	63,555	
	会場費	700	
	事務印刷費	437	
	通信費	97,454	
	賃借料	4,808	
	租税公課	0	
	研修費	0	
	広告宣伝費	1,470	
	諸手数料	1,508	
	渉外費	0	
	交通費	0	
	会議費	0	
	利息支払い	4,414	
	図書資料費	5,162	
	備品費	0	
	雑費	0	
	その他経費計	184,851	184,851
	管理費計		184,851
	経常費用計		1,955,070
	当期経常増減額		671,587
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		671,587
	法人税、住民税及び事業税		70,000
	当期正味財産増減額		601,587
	前期繰越正味財産額		312,995
	次期繰越正味財産額		914,582

平成29年度 貸借対照表

平成30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	1,219,547		
未収金			
会費未収金	82,000		
	0		
流 動 資 産 合 計		1,301,547	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	67,007		
有形固定資産計	67,007		
(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			
	0		
投資その他の資産計	0		
固 定 資 産 合 計		67,007	
資 産 合 計			1,368,554
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	752,970		
短期借入金	112,059		
流 動 負 債 合 計		865,029	
2 固定負債			
長期借入金	73,000		
固 定 負 債 合 計		73,000	
負 債 合 計			938,029
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		312,995	
当期正味財産増減額		117,530	
正味財産合計			430,525
負債及び正味財産合計			1,368,554

平成29年度 財産目録

平成30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	153,699	
みずほ銀行普通預金	15,725	
ゆうちょ銀行預金	0	
三菱東京UFJ銀行預金	1,050,123	1,219,547
未収金		
会費 未収金	82,000	
		82,000
流動資産合計		1,301,547
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	67,007	
(電動補助付き3輪自転車2台)		
有形固定資産計	67,007	
(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		67,007
資産合計		1,368,554
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	752,970	
短期借入金(代表理事からの借入)	112,059	
流動負債合計		865,029
2 固定負債		
長期借入金(日本政策金融公庫からの借入)	73,000	
固定負債合計		73,000
負債合計		938,029
正味財産		430,525

平成29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	中間的段階に関する学習会その他の事業	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		0
1. 受取会費				72,000	72,000	31,000	103,000
2. 受取寄附金				106,000	106,000	214,820	320,820
3. 受取助成金等				0	0		0
4. 受取補助金等				1,711,132	1,711,132		1,711,132
5 事業収益	359,355		20,000	27,350	406,705		406,705
6 受取利息				3,000	3,000		3,000
その他収益							0
経常収益計	359,355	0	20,000	1,919,482	2,298,837	245,820	2,544,657
II 経常費用							
(1) 人件費					0		0
給料手当				798,037	798,037		798,037
人件費計	0	0	0	798,037	798,037	0	798,037
(2) その他経費					0		0
広告施工費					0		0
工具器具費					0		0
教材費			40	44,097	44,137		44,137
荷造運賃費					0		0
消耗品費	9,700			400	10,100	5,343	15,443
事務用品費				63,555	63,555		63,555
会場費		500		243,250	243,750	700	244,450
事務印刷費	160	100		18,240	18,500	437	18,937
通信運搬費	202		50	183,134	183,386	97,454	280,840
租税公課	1,060				1,060		1,060
研修費	1,000				1,000		1,000
修繕費	10,390				10,390		10,390
広告宣伝費	16,770			32,400	49,170	1,470	50,640
保険料	0				0		0
旅費交通費	0	50	1,230		1,280		1,280
諸手数料	0				0	1,508	1,508
貸借料(駐車料金)	67,720				67,720	4,808	72,528
渉外費	1,620		3,000		4,620		4,620
外注費	248,720				248,720		248,720
交通費	0				0		0
会議費	0			2,910	2,910		2,910
福利厚生費	0				0		0
利息返済	0				0	4,414	4,414
減価償却費	46,671				46,671		46,671
図書資料費	0			5,162	5,162		5,162
備品費	4,536				4,536		4,536
雑費	4,000			30,242	34,242		34,242
寄付金	0				0		0
清算、還付	0				0		0
その他経費計	412,549	650	4,320	623,390	1,040,909	116,134	1,157,043
経常費用計	412,549	650	4,320	1,421,427	1,838,946	116,134	1,955,080
当期経常増減額	-53,194	-650	15,680	498,055	459,891	129,686	589,577

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. 用途等が制約された寄附金等の内訳
 用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、下記のように用途が特定されています。
 したがって用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	1,436,166			46,671	1,371,160	65,006
無形固定資産						
投資その他の資産 駐車場代 保証金	0			0		0
合計	1,436,166			46,671	1,371,160	65,006

6. 借入金の内訳

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	248,000	0		175,000	73,000
代表理事からの借入	122,059	0		10,000	112,059
合計	370,059	0	0	185,000	185,059

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