

平成30年度 特定非営利活動に係る事業 活動計算書

平成30年 4月 1日から 平成31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	25,000	
	賛助会員受取会費	36,000	
	未収会員会費	112,000	173,000
2	受取寄附金		
	受取寄附金	305,556	305,556
3	受取助成金等		
	受取補助金	1,763,771	
	受取助成金	380,000	2,143,771
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	208,200	
	(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	0	
	(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	29,050	237,250
5	その他収益		
	受取利息	11	
	雑収入	11,500	11,511
	経常収益計		2,871,088
II	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		
	給料手当	948,630	
	人件費計	948,630	948,630
	(2) その他経費		
	広告施工費		
	運搬費		
	工具器具費	13,600	
	消耗品費	1,091	
	会場費	313,740	
	事務印刷費	69,191	
	通信費	290,615	
	租税公課	1,450	
	研修費	0	
	修繕費	7,620	
	広告宣伝費	45,360	
	保険料	0	
	駐車料金	0	
	渉外費	0	
	外注費	249,880	
	交通費	0	
	会議費	21,643	
	福利厚生費	0	
	備品費	27,783	
	減価償却費	26,802	
	教材費	62,656	
	諸手数料	0	
	雑費	28,699	
	寄付金		
	その他経費計	1,160,130	1,160,130
	事業費計		2,108,760
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		
	消耗品費	553	
	事務用品費	100,576	
	会場費	0	
	事務印刷費	420	
	通信費	108,826	
	賃借料	0	
	租税公課	4,200	
	研修費	0	
	広告宣伝費	0	
	諸手数料	1,872	
	渉外費	0	
	交通費	0	
	会議費	0	
	利息支払い	742	
	図書資料費	540	
	備品費	0	
	雑費	0	
	その他経費計	217,729	217,729
	管理費計		217,729
	経常費用計		2,326,489
	当期経常増減額		544,599
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
	経常外費用計		0
	税引前当期正味財産増減額		544,599
	法人税、住民税及び事業税		140,000
	当期正味財産増減額		404,599
	前期繰越正味財産額		914,582
	次期繰越正味財産額		1,319,181

平成30年度 貸借対照表

平成31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	1,530,730		
未収金			
会費未収金	106,000		
	0		
流 動 資 産 合 計		1,636,730	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	40,205		
有形固定資産計	40,205		
(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		40,205	
資 産 合 計			1,676,935
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	558,320		
短期借入金	0		
流 動 負 債 合 計		558,320	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固 定 負 債 合 計		0	
負 債 合 計			558,320
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		430,525	
当期正味財産増減額		688,090	
正味財産合計			1,118,615
負債及び正味財産合計			1,676,935

平成30年度 財産目録

平成31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	105,060	
みずほ銀行普通預金	2,495	
ゆうちょ銀行預金	0	
三菱東京UFJ銀行預金	1,423,175	1,530,730
未収金		
会費 未収金	106,000	
		106,000
流動資産合計		1,636,730
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	40,205	
(電動補助付き3輪自転車2台)		
有形固定資産計	40,205	
(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		40,205
資産合計		1,676,935
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	558,320	
短期借入金		
流動負債合計		558,320
2 固定負債		
長期借入金(日本政策金融公庫からの借入)	0	
固定負債合計		0
負債合計		558,320
正味財産		1,118,615

平成30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	中間的就労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				41,000	41,000	20,000	61,000
2. 受取寄附金				50,000	50,000	255,556	305,556
3. 受取助成金等				380,000	380,000	0	380,000
4. 受取補助金等				1,763,771	1,763,771	0	1,763,771
5 事業収益	208,200			29,050	237,250	0	237,250
6 受取利息				11	11	0	11
その他収益				11,500	11,500	0	11,500
経常収益計	208,200	0	0	2,275,332	2,483,532	275,556	2,759,088
II 経常費用							
(1) 人件費					0	0	0
給料手当				948,630	948,630	0	948,630
人件費計	0	0	0	948,630	948,630	0	948,630
(2) その他経費					0	0	0
広告施工費					0	0	0
工具器具費	13,600				13,600	0	13,600
教材費				62,656	62,656	0	62,656
荷造運賃費					0	0	0
消耗品費	1,091				1,091	553	1,644
事務用品費					0	100,576	100,576
会場費	800			312,940	313,740	0	313,740
事務印刷費	100			69,091	69,191	420	69,611
通信運搬費	50			290,565	290,615	108,826	399,441
租税公課				1,450	1,450	4,200	5,650
研修費					0	0	0
修繕費	7,620				7,620	0	7,620
広告宣伝費				45,360	45,360	0	45,360
保険料					0	0	0
旅費交通費					0	0	0
諸手数料					0	1,872	1,872
賃借料(駐車料金)					0	0	0
渉外費					0	0	0
外注費	154,880			95,000	249,880	0	249,880
交通費					0	0	0
会議費				21,643	21,643	0	21,643
福利厚生費					0	0	0
利息返済					0	742	742
減価償却費					0	0	0
図書資料費					0	0	0
備品費				27,783	27,783	0	27,783
雑費				28,699	28,699	0	28,699
寄付金					0	0	0
清算、還付					0	0	0
その他経費計	178,141	0	0	955,187	1,133,328	217,189	1,350,517
経常費用計	178,141	0	0	1,903,817	2,081,958	217,189	2,299,147
当期経常増減額	30,059	0	0	371,515	401,574	58,367	459,941

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	1,436,166				26,802	1,395,961	40,205
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	0				0		0
.....							
合計	1,436,166				26,802	1,395,961	40,205

6. 借入金を増減内訳

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	73,000	0			73,000	0
代表理事からの借入	122,059	0			122,059	0
合計	195,059	0		0	195,059	0

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