

平成24年度 特定非営利活動に係る事業 会計収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	
(経常収支の部)		
I 経常収入の部		
1 会費・入金収入		
会費収入	38,000	38,000
2 事業収入		
(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入	658,910	
(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入	3,224,503	3,883,413
3 補助金等収入		
地方公共団体補助金収入	0	
民間助成金収入	1,274,916	1,274,916
4 寄付金収入	310,000	310,000
5 その他収入		
利息収入	105	
JEからの払い戻し	92,665	92,770
6 その他の事業会計からの繰入	0	
経常収入合計		5,599,099
II 経常支出の部		
1 事業費		
(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費	1,443,737	
(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費	3,168,906	4,612,643
2 管理費		
役員報酬	240,000	
給料手当	0	
光熱水費	0	
渉外費	15,130	
修繕費	0	
利息返済	31,959	
消耗品費	53,314	
事務用品費	12,590	
会場費	14,200	
事務印刷費	5,926	
通信運搬費	27,370	
租税公課	1,620	
研修費	17,150	
厚生費	41,805	
広告宣伝費	61,927	
保険料	0	
諸手数料	3,045	
賃借料	0	
外注費	117,500	
旅費交通費	39,800	
交通費	13,200	
会議費	4,860	
経常支出合計		701,396
経常収支差額		5,314,039
III その他資金収入の部		
その他の資金収入合計		0
IV その他資金支出の部		
1 固定資産取得支出		
保証金支出	18,000	
借入金返済	233,000	
預かり金支出	2,000	
その他の資金支出合計		253,000
当期収支差額		32,060
次期繰越収支差額		32,060
(正味財産増減の部)		
V 正味財産増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額(再掲)	32,060	
未収入金	408,000	
保証金増加額	18,000	458,060
2 負債減少額		
預かり金支払い額	2,000	
長期借入金返済額	233,000	235,000
増加額合計		693,060
VI 正味財産減少の部		
1 資産減少額		
当期収支差額(再掲)(マイナスの場合)		
固定資産(車両運搬具)減価償却分	574,466	
前期未収入金	1,274,916	1,849,382
2 負債増加額		
流動負債(給与未払い金)	129,000	
流動負債(助成金精算予定金)	463,916	592,916
減少額合計		2,442,298
当期正味財産増加額(又は減少額)		-1,749,238
前期繰越正味財産額		1,326,769
当期正味財産合計		-422,469

平成24年 度

会計財産目録

平成25 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		
現金予金		
現金	47,147	
普通預金 みずほ銀行葛飾支店	128,684	
当座預金 ゆうちょ銀行葛飾店	473,916	
未収入金		
東京ボランティア市民活動センター 夢応援ファンド	387,000	
法人会費	21,000	
流 動 資 産 合 計		1,057,747
2 固定資産		
土地	0	
建物	0	
駐車場代 報奨金 一月分	18,000	
車両運搬具 電動補助付三輪自転車 2台	861,700	
固 定 資 産 合 計		879,700
資 産 合 計		1,937,447
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金		
給与未払い金	129,000	
助成金清算予定 未払い金	463,916	
流 動 負 債 合 計		592,916
2 固定負債		
長期借入金 日本政策金融公庫 千住支店	1,767,000	
退職給与引当金	0	
固 定 負 債 合 計		1,767,000
負 債 合 計		2,359,916
正 味 財 産		-422,469

平成24年度

会計貸借対照表

平成25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	649,747	
未収入金	408,000	
流動資産合計		1,057,747
2 固定資産		
土地		
建物		
駐車場代 保証金 一月分	18,000	
車両運搬具	861,700	
.....		
固定資産合計		879,700
資産合計		1,937,447
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金		
給与未払金	129,000	
助成金清算予定 未払い金	463,916	
流動負債合計		592,916
2 固定負債		
長期借入金	1,767,000	
退職給与引当金		
.....		
固定負債合計		1,767,000
負債合計		2,359,916
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,326,769
当期正味財産増減額		-1,749,238
正味財産合計		-422,469
負債及び正味財産合計		1,937,447

平成24年度 計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NP0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	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費				38,000	38,000
2. 受取寄附金				310,000	310,000
3. 受取助成金等				1,274,916	1,274,916
4. 事業収益	658,910	3,224,503	3,883,413		3,883,413
5. その他収益				92,770	92,770
経常収益計	658,910	3,224,503	3,883,413	1,715,686	5,599,099
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当	140,000	164,500	304,500	304,500	609,000
人件費計	140,000	164,500	304,500	304,500	609,000
(2) その他経費					
広告施工費	315,000		315,000		315,000
工具器具費	32,879		32,879		32,879
販売代理費		2,556,031	2,556,031		2,556,031
荷造運賃費		257,816	257,816		257,816
消耗品費	35,412	38,586	73,998	53,314	127,312
事務用品費			0	12,590	12,590
会場費		483	483	14,200	14,683
事務印刷費	610	13,230	13,840	5,926	19,766
通信運搬費	100	950	1,050	27,370	28,420
租税公課	99,800	131,800	231,600	1,620	233,220
研修費	11,000	1,680	12,680	17,150	29,830
修繕費	1,300		1,300	0	1,300
広告宣伝費	24,066		24,066	61,927	85,993
保険料	121,120		121,120	0	121,120
旅費交通費			0	39,800	39,800
諸手数料	1,680	210	1,890	3,045	4,935
賃借料	234,000		234,000	0	234,000
渉外費			0	15,130	15,130
外注費	384,310	45,240	429,550	117,500	547,050
交通費	22,620	22,880	45,500	13,200	58,700
会議費			0	4,860	4,860
厚生費	19,840		19,840	41,805	61,645
利息返済				31,959	31,959
助成金清算費				463,916	463,916
減価償却費				574,466	574,466
.....					
その他経費計	1,303,737	3,068,906	4,372,643	1,499,778	5,872,421
経常費用計	1,443,737	3,233,406	4,677,143	1,804,278	6,481,421
当期経常増減額	-784,827	-8,903	-793,730	-88,592	-882,322

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	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	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	0	1,436,166		1,436,166	574,466	861,700
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	18,000		18,000	0	18,000
.....						
合計		1,454,166		1,454,166	574,466	879,700

6. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入日本政策金融公庫	2,000,000	0	233,000	1,767,000
合計				

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況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