

平成28年度 特定非営利活動に係る事業 活動計算書

平成28年 4月 1日から 平成29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	55,000	
	賛助会員受取会費	27,000	
	未収会員会費	75,000	157,000
2	受取寄附金		
	受取寄附金	193,800	193,800
3	受取助成金等		
	受取補助金	1,642,139	
	受取助成金	1,000,000	2,642,139
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	510,600	
	(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	64,580	
	(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	101,900	
	(1) 広告未収入金	0	677,080
5	その他収益		
	受取利息	2	
	雑収入	89,400	89,402
	経常収益計		3,759,421
II	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		
	給料手当	1,222,384	
	人件費計	1,222,384	1,222,384
	(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	28,686	
	会場費	254,050	
	事務印刷費	34,530	
	通信費	147,275	
	租税公課	400	
	研修費	3,600	
	修繕費	8,900	
	広告宣伝費	25,219	
	保険料	0	
	駐車料金	180,000	
	渉外費	3,000	
	外注費	568,425	
	交通費	21,930	
	会議費	36,990	
	福利厚生費	1,500	
	備品費	21,234	
	減価償却費	74,451	
	教材費	57,152	
	諸手数料	216	
	雑費	41,911	
	寄付金	10,000	
	清算還付	7,000	
	その他経費計	1,526,469	1,526,469
	事業費計		2,748,853
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	6,064	
	事務用品費	71,268	
	会場費	2,100	
	事務印刷費	1,950	
	通信費	175,805	
	租税公課	2,600	
	研修費	0	
	広告宣伝費	0	
	諸手数料	1,054	
	渉外費	5,000	
	交通費	990	
	会議費	0	
	利息支払い	9,669	
	図書資料費	0	
	備品費	86,260	
	雑費	1,814	
	その他経費計	364,574	364,574
	管理費計		364,574
	経常費用計		3,113,427
	当期経常増減額		645,994
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		645,994
	法人税、住民税及び事業税		70,000
	当期正味財産増減額		575,994
	前期繰越正味財産額		-262,999
	次期繰越正味財産額		312,995

平成28年度 貸借対照表

平成29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	1,271,378		
未収金			
会費未収金	75,000		
	0		
流 動 資 産 合 計		1,346,378	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	111,678		
有形固定資産計	111,678		
(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		111,678	
資 産 合 計			1,458,056
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	565,322		
短期借入金	122,059		
流 動 負 債 合 計		687,381	
2 固定負債			
長期借入金	248,000		
固 定 負 債 合 計		248,000	
負 債 合 計			935,381
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-262,999	
当期正味財産増減額		785,674	
正味財産合計			522,675
負債及び正味財産合計			1,458,056

平成28年度 財産目録

平成29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	468,677	
みずほ銀行普通預金	677	
ゆうちょ銀行預金	0	
三菱東京UFJ銀行預金	802,024	1,271,378
未収金		
会費 未収金	75,000	
		75,000
流動資産合計		1,346,378
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	111,678	
(電動補助付き3輪自転車2台)		
有形固定資産計	111,678	
(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		111,678
資産合計		1,458,056
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	565,322	
短期借入金(代表理事からの借入)	122,059	
流動負債合計		687,381
2 固定負債		
長期借入金(日本政策金融公庫からの借入)	248,000	
固定負債合計		248,000
負債合計		935,381
正味財産		522,675

平成28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	中間的職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					0	157,000	157,000
2. 受取寄附金				193,800	193,800	0	193,800
3. 受取助成金等	1,000,000				1,000,000		1,000,000
4. 受取補助金等				1,642,139	1,642,139		1,642,139
5 事業収益	510,600	64,580		101,900	677,080		677,080
6 受取利息 その他収益			59,400		0	2	2
経常収益計	1,510,600	64,580		1,937,839	3,513,019	187,002	3,759,421
II 経常費用							
(1) 人件費	100,000	20,000	30,000	1,052,384	1,202,384	20,000	1,222,384
給料手当					0		0
人件費計	100,000	20,000	30,000	1,052,384	1,202,384	20,000	1,222,384
(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	1,630	3,753	0	51,769	57,152		57,152
荷造運賃費					0		0
消耗品費	21,371	0	7,315		28,686	6,064	34,750
事務用品費	0	0	0	71,268	71,268	0	71,268
会場費	700	100	13,500	239,750	254,050	2,100	256,150
事務印刷費	990	1,900	15,180	16,460	34,530	1,950	36,480
通信運搬費	880	0	10,696	135,699	147,275	175,805	323,080
租税公課	400	0	0		400	2,600	3,000
研修費	100	3,500	0		3,600	0	3,600
修繕費	8,900	0	0		8,900	0	8,900
広告宣伝費	18,843	0	376	6,000	25,219	0	25,219
保険料	0	0	0		0	0	0
旅費交通費	0	0	0		0	0	0
諸手数料	216	0	0		216	1,054	1,270
賃借料(駐車料金)	180,000	0	0		180,000	0	180,000
渉外費	0	0	3,000		3,000	5,000	8,000
外注費	558,725	0	9,700		568,425		568,425
交通費	7,680	6,060	8,190		21,930	990	22,920
会議費	11,202	0	3,158	22,630	36,990	0	36,990
福利厚生費	0	0	0		0	1,500	1,500
利息返済	0	0	0		0	9,669	9,669
減価償却費	74,451	0	0		74,451	0	74,451
図書資料費	0	0	0		0	0	0
備品費	6,134	0	0	15,100	21,234	86,260	107,494
雑費	1,600	0	0	40,311	41,911	1,814	43,725
寄付金	0	0	10,000		10,000	0	10,000
清算、還付				7,000	7,000	0	7,000
その他経費計	893,822	15,313	81,115	605,987	1,596,237	294,806	1,891,043
経常費用計	993,822	35,313	111,115	1,658,371	2,798,621	314,806	3,113,427
当期経常増減額	516,778	29,267	-111,115	279,468	714,398	-127,804	645,994

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			74,451	1,324,489	111,677
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			74,451	1,324,489	111,677

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	620,000	0		372,000	248,000
代表理事からの借入	100,359	21,700		0	122,059
合計	720,359	21,700	0	372,000	370,059

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