

決 算 報 告 書

第 10期

自 2013年 7月 1日

至 2014年 6月30日

特定非営利活動法人 メンターネット

岡山県岡山市中区浜604番地3
トラスト井上ビル2階



貸借対照表

特定非営利活動法人 メンターネット
全事業所

[税込] (単位: 円)
2014年 6月30日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	156,049
現 金	57,225	短期借入金	642,098
普通 預金	180,342	預 り 金	29,930
現金・預金 計	237,567	流動負債 計	828,077
(売上債権)		【固定負債】	
未 収 金	12,000	長期借入金	500,000
売上債権 計	12,000	固定負債 計	500,000
流動資産合計	249,567	負債の部合計	1,328,077
【固定資産】		正 味 財 産 の 部	
(有形固定資産)		【正味財産】	
什器 備品	832,667	前期繰越正味財産額	409,200
有形固定資産 計	832,667	当期正味財産増減額	△ 339,784
(投資その他の資産)		正味財産 計	69,416
差入保証金	315,259	正味財産の部合計	69,416
投資その他の資産 計	315,259		
固定資産合計	1,147,926		
資産の部合計	1,397,493	負債・正味財産の部合計	1,397,493

財 産 目 録

特定非営利活動法人 メンターネット
全事業所

[税込] (単位: 円)
2014年 6月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	57,225	
普通 預金	180,342	
ゆうちょ銀行振替口座	(5,680)	
ゆうちょ銀行総合口座	(24,206)	
中国銀行	(150,456)	
現金・預金 計	237,567	

(売上債権)

未 収 金	12,000	
売上債権 計	12,000	

流動資産合計

249,567

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	832,667	
有形固定資産 計	832,667	

(投資その他の資産)

差入保証金	315,259	
投資その他の資産 計	315,259	

固定資産合計

1,147,926

資産の部 合計

1,397,493

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	156,049	
短期借入金	642,098	
預 り 金	29,930	
流動負債 計	828,077	

【固定負債】

長期借入金	500,000	
固定負債 計	500,000	

負債の部 合計

1,328,077

正味財産

69,416

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 メンターネット

自 2013年 7月 1日 至 2014年 6月30日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	57,000		
賛助会員受取会費	424,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	815,000		
【受取助成金等】			
受取助成金	2,200,000		
受取入会金	12,000		
受取補助金	381,974		
【事業収益】			
事業 収益	660,200		
その他事業収益	1,310,000		
【その他収益】			
受取 利息	224		
経常収益 計	224		5,860,398
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	470,500		
臨時雇賃金	595,000		
外 注 費	300,000		
人件費計	1,365,500		
(その他経費)			
業務委託費	97,500		
諸 謝 金	1,367,550		
印刷製本費(事業)	63,886		
会 議 費(事業)	21,029		
旅費交通費(事業)	74,411		
通信運搬費(事業)	641,787		
消耗品 費(事業)	173,431		
賃 借 料(事業)	16,700		
諸 会 費(事業)	2,000		
租税 公課(事業)	4,400		
研 修 費	2,000		
その他経費計	2,464,694		
事業費 計	2,464,694		3,830,194
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	1,504,704		
法定福利費	144,664		
福利厚生費	796		
人件費計	1,650,164		
(その他経費)			
旅費交通費	78,000		
地代 家賃	495,520		
新聞図書費	68,386		
諸 会 費	31,000		
租税 公課	1,600		
支払手数料	11,000		
雑 費	34,318		
	34,318		

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 メンターネット

自 2013年 7月 1日 至 2014年 6月30日

	その他経費計	719,824	
	管理費 計		2,369,988
	経常費用 計		6,200,182
	当期経常増減額		△ 339,784
【経常外収益】			
	経常外収益 計		0
【経常外費用】			
	経常外費用 計		0
	税引前当期正味財産増減額		△ 339,784
	経理区分振替額		0
	当期正味財産増減額		△ 339,784
	前期繰越正味財産額		409,200
	次期繰越正味財産額		69,416

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 メンターネット
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2013年 7月 1日 至 2014年 6月30日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	57,000		
賛助会員受取会費	424,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	815,000		
【受取助成金等】			
受取助成金	2,200,000		
受取入会金	12,000		
受取補助金	381,974		
【事業収益】			
事業収益	660,200		
その他事業収益	1,310,000		
【その他収益】			
受取利息	224		
経常収益計	5,860,398		5,860,398
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	470,500		
臨時雇賃金	595,000		
外注費	300,000		
人件費計	1,365,500		
(その他経費)			
業務委託費	97,500		
諸謝金	1,367,550		
印刷製本費(事業)	63,886		
会議費(事業)	21,029		
旅費交通費(事業)	74,411		
通信運搬費(事業)	641,787		
消耗品費(事業)	173,431		
賃借料(事業)	16,700		
諸会費(事業)	2,000		
租税公課(事業)	4,400		
研修費	2,000		
その他経費計	2,464,694		
事業費計	3,830,194		3,830,194
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	1,504,704		
法定福利費	144,664		
福利厚生費	796		
人件費計	1,650,164		
(その他経費)			
旅費交通費	78,000		
地代家賃	495,520		
新聞図書費	68,386		
諸会費	31,000		
租税公課	1,600		
支払手数料	11,000		
雑費	34,318		
	34,318		

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 メンターネット
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2013年 7月 1日 至 2014年 6月 30日

	その他経費計	719,824	
	管理費 計		2,369,988
	経常費用 計		6,200,182
	当期経常増減額		△ 339,784
【経常外収益】			
	経常外収益 計		0
【経常外費用】			
	経常外費用 計		0
	税引前当期正味財産増減額		△ 339,784
	経理区分振替額		0
	当期正味財産増減額		△ 339,784
	前期繰越正味財産額		409,200
	次期繰越正味財産額		69,416

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 メンターネット

2014年 6月30日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定率法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (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
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
	832,667	0	0	832,667	0	832,667
合計	832,667	0	0	832,667	0	832,667

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	460,000	2,092,098	1,910,000	642,098
長期借入金	200,000	300,000	0	500,000
合計	660,000	2,392,098	1,910,000	1,142,098

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		

【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】