

平成 2 7 年度 財産目録									
平成 2 8 年 4 月 3 0 日現在									
利活動法人 京・ものづくり塾和らいふ									
(単位：円)									
科目					金額				
I	資産の部								
	1.	流動資産							
		普通預金			936,058				
		郵便貯金			16,459				
		立替金			2,310				
		未収金			425,000				
		未収会費			22,500				
		流動資産合計				1,402,327			
	2.	固定資産							
		(1)	有形固定資産						
			有形固定資産計						
		(2)	無形固定資産						
			無形固定資産計						
		(3)	投資その他の資産						
			投資その他の資産計						
		固定資産合計				0			
		資産合計					1402327		
II	負債の部								
	1.	流動負債							
		短期借入金			24,000				
		未払金			1,335,223				
		未払費用			11,000				
		流動負債合計				1,370,223			
	2.	固定負債							
		固定負債合計							
		負債合計					1,370,223		
III	正味財産の部								
		前期繰越正味財産				172,272			
		当期正味財産増減額				△ 140,168			
		正味財産					32,104		

注記表

〔平成27年5月1日から
平成28年4月30日まで〕

会計方針に係わる事項に関する注記

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）によって記載しています。

貸借対照表に関する注記

〔主な資産科目の期中増減〕					
科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
立替金	2,310	0	0	2,310	他団体プリンターインク
他団体費用を誤って支出したものです。					
科目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備考
未収金	250,000	250,000	250,000	250,000	右京区助成金
	356,000	175,000	356,000	175,000	京都府助成金
合計	606,000	425,000	606,000	425,000	
助成金は決算期を超えて入金されているもので、発生主義に基づき処理したものです					
科目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備考
未収会費	30000	16500	24000	22500	会費未収4人分
会費未収4人分計上					

〔主な負債科目の期中増減〕					
科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
短期借入金	150,000	330,000	204,000	24,000	個人借入
期中資金不足により個人借入を行い、助成金入金後返戻しました。					
科目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備考
未払金	1,233,223	1,136,000	1,238,000	1,335,223	講師謝金
体験教室等の講師謝金（人件費）は助成金入金後の支払としたものです。					
科目	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	備考
未払費用	11000			11000	担任研修会場費
体験教室の事前に担任教師の工房における事前研修（体験）の工房賃貸借未払費用で、決算後の助成金入金により支払済みです。					

活動計算書に関する注記

助成金収入は今期（3,072,000 円）は前期（2,881,000 円）に比して 191,000 円増加しました。

寄付金収入は今期（1,896,518 円）は前期（1,959,520 円）に比して 63,002 円減少しました。