

平成27年度 財産目録			
平成28年4月30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	1402327
	資産合計		
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。