

法人名： 特定非営利活動法人 長野県NPOセンター

貸借対照表

平成27年 3月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	9,694		
普通預金	742,235		
未収金	1,382,491		
未収還付法人税	42		
商品	211,188		
流動資産合計		2,345,650	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	5		
一括償却資産	124,500		
有形固定資産計	124,505		
(2)投資その他の資産			
投資有価証券	1,000,000		
敷金	200,000		
有形固定資産計	1,200,000		
固定資産合計		1,324,505	
資産合計			3,670,155
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	605,002		
前受金	35,000		
預り金	51,099		
短期借入金	3,000,000		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		3,762,101	
負債合計			3,762,101
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,104,326	
当期正味財産増減額		△ 1,196,272	
正味財産合計			△ 91,946
負債及び正味財産合計			3,670,155

財務諸表の注記
平成26年4月1日～平成27年3月31日

1. 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NPO法人会計基準協議会公表)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定率法で償却をしています。
なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しています。
- (3) 消費税の処理方法について
消費税は税込方式によって計算しています。

2. 事業別損益の内訳

事業別損益の区分は以下の通りです。

(単位:円)

	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度
I 経常収益							
受取会費	0	0	0	0	0	220,000	220,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	71,860	71,860
事業収益	1,813,013	2,105,000	816,602	231,730	11,305,099	0	16,271,444
その他収益	0	0	0	0	0	2,874	2,874
経常収益計	1,813,013	2,105,000	816,602	231,730	11,305,099	294,734	16,566,178
II 事業費							
(1) 人件費							
給料手当	625,893	0	281,909	79,998	3,902,779	828,446	5,719,025
法定福利費	87,924	0	39,602	11,238	548,256	116,380	803,400
福利厚生費	1,094	0	492	139	6,824	1,451	10,000
人件費計	713,817	0	321,511	91,236	4,451,035	944,826	6,532,425
(2) その他経費							
会議費	2,500	0	0	0	16,526	2,837	21,863
交際費	0	0	0	0	0	3,600	3,600
旅費交通費	25,320	0	0	53,681	199,599	71,840	350,440
通信運搬費	524	0	636	0	104,715	322,836	428,711
広告宣伝費	0	0	0	0	0	14,094	14,094
消耗品費	0	19,179	13,882	0	63,049	231,120	327,230
図書費	0	0	0	0	8,640	0	8,640
印刷製本費	0	247,994	1,535,660	0	315,982	7,842	2,107,478
水道光熱費	0	196,911	0	0	0	180,358	377,269
支払家賃	0	1,380,000	0	0	0	1,380,000	2,760,000
賃借料	0	0	0	0	0	158,760	158,760
諸会費	11,500	0	0	0	5,200	8,000	24,700
諸謝金	0	0	0	0	1,756,761	0	1,756,761
委託費	327,297	0	0	68,650	60,000	0	455,947
支払手数料	1,944	648	0	756	17,064	402,982	423,394
租税公課	0	0	0	16,200	0	600	16,800
雑費	0	0	0	0	0	6,287	6,287
その他経費計	369,085	1,844,732	1,550,178	139,287	2,547,536	2,791,156	9,241,974
事業費計	1,082,902	1,844,732	1,871,689	230,523	6,998,571	3,735,982	15,774,399
当期経常増減額	730,111	260,268	-1,055,087	1,207	4,306,528	-3,441,248	791,779

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

取得	取得価額	取得取得額	減価償却累計額	期末取得価額	減価償却累計額	期末減価償却額
什器備品	346,500			346,500	346,495	5
一括償却資産	157,500	108,000		265,500	141,000	124,500
合計	504,000	108,000	0	612,000	487,495	124,505