

2016年度 活動計算書

2016年4月1日から2017年3月31日まで

特定非営利活動法人 市民の力わかやま

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費(会員数26)	69,000	
賛助会員受取会費(会員数0)	0	69,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	21,840	21,840
3. 受取助成金等		
受取助成金等	0	0
4. 事業収益		
市民塾事業収益	40,000	
まちづくりの推進等の事業収益	11,954,200	
教育機会提供・教育環境改善事業収	531,930	
その他事業収益	3,358,989	15,885,119
5. その他収益		
受取利息	43	
雑収入	670,533	670,576
経常収益計		16,646,535
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,415,000	
法定福利費(福利厚生費を含む)	242,982	
人件費計	4,657,982	
(2) その他経費		
備品・消耗品費	2,235	
会議費	0	
旅費交通費	741,703	
通信郵送費	492,525	
その他事業費	9,734,075	
印刷費	431,816	
租税公課	24,450	
雑費(諸会費、手数料、交際費、宣伝費等を含む)	229,258	
その他経費計	11,656,062	
事業費計		16,314,044
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,584,605	
法定福利費(福利厚生費を含む)	87,210	
人件費計	1,671,815	
(2) その他経費		
備品・消耗品費	28,704	
会議費	31,080	
旅費交通費	99,271	
通信郵送費	149,506	
印刷費	136,901	
租税公課	4,350	
雑費(諸会費、手数料、交際費、宣伝費等を含む)	41,267	
消費税	387,500	
減価償却費	0	
その他経費計	878,579	
管理費計		2,550,394
経常費用計		18,864,438
当期経常増減額		△ 2,217,903
III 経常外収益		
経常外収益計	0	0
IV 経常外費用		
経常外費用計	0	0
税引前当期正味財産増減額		△ 2,217,903
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		△ 2,217,903
前期繰越正味財産額		4,686,075
次期繰越正味財産額		2,468,172

2016年度 計算書類の注記

① 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供を受けた事業はありますが、計算書類には反映していません。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

② 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	事業費					管理費	合計
	市民塾	まちづくりの 推進等の事 業収益	教育機会提 供・教育環 境改善事業 収益	その他事業 収益	事業部門計	管理部門	
I 経常収益							
1. 受取会費							
正会員受取会費(会員数26)						69,000	69,000
賛助会員受取会費(会員数0)						0	0
2. 受取寄附金							
受取寄附金	0	0	0	0	0	21,840	21,840
3. 受取助成金等							
受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益							
事業収益	40,000	11,954,200	531,930	3,358,989	15,885,119	0	15,885,119
5. その他収益							
受取利息						43	43
雑収入		0	0	29	29	670,504	670,533
経常収益計	80,000	11,954,200	531,930	3,359,018	15,885,148	761,387	16,646,535
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	20,000	2,110,000	15,000	2,270,000	4,415,000	1,584,605	5,999,605
法定福利費(福利厚生費を含む)	1,101	116,125	826	124,931	242,982	87,210	330,192
人件費計	21,101	2,226,125	15,826	2,394,931	4,657,982	1,671,815	6,329,797
(2) その他経費							
備品・消耗品費	0	0	0	2,235	2,235	28,704	30,939
会議費	0	0	0	0	0	31,080	31,080
旅費交通費	1,253	574,560	940	164,950	741,703	99,271	840,974
通信郵送費	2,951	232,918	1,415	255,240	492,525	149,506	642,031
その他事業費	0	8,734,112	520,179	479,784	9,734,075	0	9,734,075
印刷費	1,728	194,287	8,210	227,592	431,816	136,901	568,717
租税公課	0	24,450	0	0	24,450	4,350	28,800
雑費(諸会費、手数料、交際費、宣伝費等を含む)	2,501	159,119	3,755	63,884	229,258	41,267	270,525
消費税	0	0	0	0	0	387,500	387,500
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	8,433	9,919,446	534,498	1,193,684	11,656,062	878,579	12,534,641
経常費用計	29,533	12,145,571	550,324	3,588,615	16,314,044	2,550,394	18,864,438
当期経常増減額	50,467	△ 191,371	△ 18,394	△ 229,597	△ 428,896	△ 1,789,007	△ 2,217,903

③ 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当事項はありません。

④ 固定資産の増減内訳

該当事項はありません。

⑤ 借入金の増減内訳

該当事項はありません。

⑥ 役員及びその近親者との取引の内容

該当事項はありません。

⑦ 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

各事業費と管理費に共通する経費のうち、人件費、その他経費については従事割合に基づき按分しています。

2016年度 貸借対照表

2017年3月31日現在

特定非営利活動法人 市民の力わかやま
(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	661,428		
預金 口座1	726,715		
預金 口座2	750,008		
未収金	1,296,000		
前払い費用	0		
流動資産合計		3,434,151	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			3,434,151
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	466,062		
預り金	112,417		
未払い消費税	387,500		
流動負債合計		965,979	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			965,979
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,686,075	
当期正味財産増減額		△ 2,217,903	
正味財産合計			2,468,172
負債及び正味財産合計			3,434,151

2016年度 財産目録
2017年3月31日現在

特定非営利活動法人 市民の力わかやま
(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	661,428		
預金	1,476,723		
未収金	1,296,000		
前払い費用	0		
流動資産合計		3,434,151	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			3,434,151
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	466,062		
預り金	112,417		
未払い消費税	387,500		
流動負債合計		965,979	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			965,979
正味財産			2,468,172