

2015年度 活動計算書

2015年4月1日から2016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)	81,000	
賛助会員受取会費(会員数0)	0	81,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	775,454	775,454
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	0	
まちづくりの推進等の事業収益	13,388,500	
教育機会提供・教育環境改善事業収益	302,541	
その他事業収益	3,746,681	17,437,722
5. その他収益		
受取利息	574	
雑収入	252,032	252,606
経常収益計		18,546,782
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,935,128	
法定福利費(福利厚生費を含む)	0	
人件費計	4,935,128	
(2) その他経費		
事務所費(賃借料、光熱費、駐車場、共益費等)	300,000	
備品・消耗品費	68,232	
会議費	0	
旅費交通費	352,381	
通信郵送費	216,429	
その他事業費	8,756,354	
印刷費	373,090	
租税公課	10,000	
雑費(諸会費、手数料、交際費、宣伝費等を含む)	10,300	
その他経費計	10,086,786	
事業費計		15,021,914
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	143,856	
法定福利費(福利厚生費を含む)	230,435	
人件費計	374,291	
(2) その他経費		
事務所費(賃借料、光熱費、駐車場、共益費等)	200,500	
備品・消耗品費	44,375	
会議費	0	
旅費交通費	233,788	
通信郵送費	328,602	
印刷費	404,451	
租税公課	20,000	
雑費(諸会費、手数料、交際費、宣伝費等を含む)	369,537	
消費税	1,131,841	
減価償却費	20,500	
その他経費計	2,753,594	
管理費計		3,127,885
経常費用計		18,149,799
当期経常増減額		396,983
III 経常外収益		

		0	0
IV 經常外費用			
經常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増減額			396,983
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			396,983
前期繰越正味財産額			4,289,092
次期繰越正味財産額			4,686,075

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抜経理方式に寄っています。

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						81,000	81,000
正会員受取会費(会員数26)						0	0
賛助会員受取会費(会員数0)							
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	775,454	775,454
受取寄附金							
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0
受取助成金等							
4. 事業収益	0	13,388,500	302,541	3,746,681	17,437,722	0	17,437,722
事業収益							
5. その他収益						574	574
受取利息							
雑収入						252,032	252,032
経常収益計	0	13,388,500	302,541	3,746,681	17,437,722	1,109,060	18,546,782
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	0	2,861,244	238,000	1,835,884	4,935,128	143,856	5,078,984
法定福利費(福利厚生費を含む)	0	0	0	0	0	230,435	230,435
人件費計	0	2,861,244	238,000	1,835,884	4,935,128	374,291	5,309,419
(2) その他経費							
事務所費(賃借料、光熱費、駐車場、共益費等)	0	0	0	300,000	300,000	200,500	500,500
備品・消耗品費	0	67,557	0	675	68,232	44,375	112,607
会議費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	131,681	1,200	219,500	352,381	233,788	586,169
通信郵送費	700	14,220	0	201,509	216,429	328,602	545,031
その他事業費	0	8,609,357	0	146,997	8,756,354	0	8,756,354
印刷費	0	173,090	0	200,000	373,090	404,451	777,541
租税公課	0	10,000	0	0	10,000	20,000	30,000
雑費(諸会費、手数料、交際費、宣伝費等を含む)	0	10,050	0	250	10,300	369,537	379,837
消費税	0	0	0	0	0	1,131,841	1,131,841
減価償却費	0	0	0	0	0	20,500	20,500
その他経費計	700	9,015,955	1,200	1,068,931	10,086,786	2,753,594	12,840,380
経常費用計	700	11,877,199	239,200	2,904,815	15,021,914	3,127,885	18,149,799
当期経常増減額	△ 700	1,511,301	63,341	841,866	2,415,808	△ 2,018,825	396,983

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

(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
冷蔵庫	123,000	0	0	123,000	△ 123,000	0
合計	123,000	0	0	123,000	△ 123,000	0

⑤ 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
理事短期借入金	2,284,500	0	2,284,500	0
合計	2,284,500	0	2,284,500	0

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、人件費については従事割合に基づき按分しています。