

決 算 報 告 書

第 4期

自 2015年 4月 1日

至 2016年 3月31日

特定非営利活動法人地星社

宮城県岩沼市中央4-8-77

貸借対照表

特定非営利活動法人地星社
全事業所

[税込] (単位: 円)
2016年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	570,132
小口 現金	9,996	前 受 金	5,000
当座 預金	185,812	預 り 金	7,400
普通 預金	1,379,416	流動負債 計	582,532
商 品 券	3,038	【固定負債】	
現金・預金 計	1,578,262	長期借入金	1,000,000
(売上債権)		固定負債 計	1,000,000
未 収 金	361,329	負債合計	1,582,532
売上債権 計	361,329	正 味 財 産 の 部	
(棚卸資産)		【正味財産】	
棚卸 資産	7,362	前期繰越正味財産額	552,351
棚卸資産 計	7,362	当期正味財産増減額	△ 187,930
流動資産合計	1,946,953	正味財産 計	364,421
		正味財産合計	364,421
資産合計	1,946,953	負債及び正味財産合計	1,946,953

財 産 目 録

特定非営利活動法人地星社
全事業所

[税込] (単位: 円)
2016年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	9,996	
当座 預金	185,812	
ゆうちょ銀行	(185,812)	
普通 預金	1,379,416	
ゆうちょ銀行	(1,164,317)	
七十七銀行	(181,908)	
楽天銀行	(33,191)	
商 品 券	3,038	
現金・預金 計	1,578,262	

(売上債権)

未 収 金	361,329	
売上債権 計	361,329	

(棚卸資産)

棚卸 資産	7,362	
棚卸資産 計	7,362	

流動資産合計 1,946,953

資産の部 合計

1,946,953

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	570,132	
布田立替	(97,597)	
日専連カード	(216,845)	
その他	(255,690)	
前 受 金	5,000	
預 り 金	7,400	
所得税	(7,400)	
流動負債 計	582,532	

【固定負債】

長期借入金	1,000,000	
固定負債 計	1,000,000	

負債の部 合計

1,000,000

1,582,532

正味財産

364,421

活 動 計 算 書

【税込】（単位：円）

特定非営利活動法人地星社

自 2015年 4月 1日 至 2016年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	55,000	
賛助会員受取会費	46,000	101,000

【受取寄付金】

受取寄付金		40,500
-------	--	--------

【受取助成金等】

受取助成金		2,162,609
-------	--	-----------

【事業収益】

事業 収益		1,398,271
（相談・個別支援）		(1,134,564)
（しくみづくり）		(56,913)
（人材育成・ネットワーキング）		(134,140)
（その他）		(72,654)

【その他収益】

受取 利息		245

経常収益 計

3,702,625

【経常費用】

【事業費】

（人件費）

給料 手当（事業）	2,160,000	
法定福利費（事業）	318,822	
人件費計	2,478,822	

（その他経費）

売上 原価	7,300	
業務委託費	109,414	
諸 謝 金	17,000	
新聞図書費（事業）	9,073	
印刷製本費（事業）	133,680	
会 議 費（事業）	120,527	
旅費交通費（事業）	258,746	
通信運搬費（事業）	128,886	
消耗品 費（事業）	170,343	
会場費（事業）	6,340	
研 修 費	4,000	
支払手数料（事業）	11,805	
その他経費計	977,114	

事業費 計

3,455,936

【管理費】

（人件費）

給料 手当	240,000	
法定福利費	35,424	
福利厚生費	7,038	
人件費計	282,462	

（その他経費）

印刷製本費	100	
会 議 費	16,875	
旅費交通費	11,488	
通信運搬費	17,411	
消耗品 費	25,700	
支払手数料	6,533	
その他経費計	78,107	

管理費 計

360,569

経常費用 計

3,816,505

当期経常増減額

△ 113,880

【経常外収益】

経常外収益 計

0

【経常外費用】

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人地星社

自 2015年 4月 1日 至 2016年 3月31日

過年度損益修正損	50	
経常外費用 計		50
税引前当期正味財産増減額		△ 113,930
法人税、住民税及び事業税		74,000
当期正味財産増減額		△ 187,930
前期繰越正味財産額		552,351
次期繰越正味財産額		364,421

財務諸表の注記

特定非営利活動法人地星社

2016年 3月31日 現在

【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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

(2). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、「施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳」として注記しています。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理によって処理しています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	相談・個別支援	しくみづくり	調査・情報提供	人材育成・ネットワーキング	その他	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)	645,000	22,500	1,410,000	37,500	45,000	2,160,000
法定福利費(事業)	95,647	3,189	207,235	6,377	6,374	318,822
人件費計	740,647	25,689	1,617,235	43,877	51,374	2,478,822
(その他経費)						
売上 原価		7,300				7,300
業務委託費			109,414			109,414
諸謝金			17,000			17,000
新聞図書費(事業)			9,073			9,073
印刷製本費(事業)	133,680					133,680
会議費(事業)	38,658		1,165	80,500	204	120,527
旅費交通費(事業)	76,600		173,358	1,280	7,508	258,746
通信運搬費(事業)	30,071	8,499	86,469	1,750	2,097	128,886
消耗品費(事業)	832	224	169,287			170,343
会場費(事業)	6,340					6,340
研修費			4,000			4,000
支払手数料(事業)		11,208	597			11,805
その他経費計	286,181	27,231	570,363	83,530	9,809	977,114
合計	1,026,828	52,920	2,187,598	127,407	61,183	3,455,936

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

2015年度は施設の提供等の物的サービスの受入はありませんでした。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
赤い羽根「災害ボランティア・NPO活動サポート募金」第13次助成	0	1,280	1,280	0	前期に調査・情報提供事業において2015年4月末までの助成が決定した。この助成金で当期に支出した分は1,280円だった。

赤い羽根「災害ボランティア・NPO活動サポート募金」第16次助成	0	2,161,329	2,161,329	0	調査・情報提供事業において2,161,329円の助成が決定し、当期に1,800,000円が支払われた。差額の361,329円を未収金として貸借対照表に計上した。
合計	0	2,162,609	2,162,609	0	

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
長期借入金	0	1,000,000	0	1,000,000	助成金の精算払いの分があったことと、16年度でまとまった資金が入るまである程度の期間がかかることが見込まれたことから、当面の運転資金として役員から借入れを行った。16年度末までに返済予定である。
合計	0	1,000,000	0	1,000,000	

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引	備考
(貸借対照表)			
長期借入金	1,000,000	1,000,000	上記の通り、役員より借入れを行った。
貸借対照表計	1,000,000	1,000,000	