

決 算 報 告 書

第 3期

自 2014年 4月 1日

至 2015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)
2015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	438,758
現金	10,000	預り金	155,973
当座預金	97,964	流動負債計	594,731
普通預金	615,862	負債合計	594,731
商品券	3,500	正味財産の部	
現金・預金計	727,326	【正味財産】	
(売上債権)		前期繰越正味財産額	359,006
未収金	402,294	当期正味財産増減額	193,345
売上債権計	402,294	正味財産計	552,351
(棚卸資産)		正味財産合計	552,351
棚卸資産	14,662		
棚卸資産計	14,662		
(その他流動資産)			
前払費用	2,800		
その他流動資産計	2,800		
流動資産合計	1,147,082		
資産合計	1,147,082	負債及び正味財産合計	1,147,082

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)
2015年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	10,000	
当座 預金	97,964	
ゆうちょ銀行	(97,964)	
普通 預金	615,862	
ゆうちょ銀行	(257,420)	
七十七銀行	(355,816)	
楽天銀行	(2,626)	
商 品 券	3,500	
現金・預金 計	727,326	

(売上債権)

未 収 金	402,294	
売上債権 計	402,294	

(棚卸資産)

棚卸 資産	14,662	
棚卸資産 計	14,662	

(その他流動資産)

前払 費用	2,800	
その他流動資産 計	2,800	

流動資産合計

1,147,082

資産の部 合計

1,147,082

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	438,758	
布田立替	(69,372)	
日専連カード	(50,389)	
その他	(318,997)	
預 り 金	155,973	
所得税	(11,100)	
その他	(144,873)	
流動負債 計	594,731	

負債の部 合計

594,731

594,731

正味財産

552,351

活 動 計 算 書

【税込】（単位：円）

特定非営利活動法人地星社

自 2014年 4月 1日 至 2015年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	50,000	
賛助会員受取会費	24,000	74,000
【受取寄付金】		
受取寄付金	85,752	
資産受贈益	4,392	90,144
【受取助成金等】		
受取助成金		2,707,421
【事業収益】		
事業 収益		1,229,658
相談・コンサルティング		(758,704)
しくみづくり		(23,958)
調査・情報提供		(5,000)
人材育成・ネットワークづくり		(169,000)
その他		(272,996)
【その他収益】		
受取 利息	173	
雑 収 益	3,500	3,673
経常収益 計		4,104,896
【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)	270,369	
人件費計	2,430,369	
(その他経費)		
売上 原価	650	
諸 謝 金	108,700	
新聞図書費(事業)	16,727	
印刷製本費(事業)	59,980	
会 議 費(事業)	73,000	
旅費交通費(事業)	342,402	
通信運搬費(事業)	90,354	
消耗品 費(事業)	69,351	
会場費(事業)	1,600	
租税 公課(事業)	800	
研 修 費	1,500	
支払手数料(事業)	6,941	
その他経費計	772,005	
事業費 計		3,202,374
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	240,000	
法定福利費	30,037	
福利厚生費	11,752	
人件費計	281,789	
(その他経費)		
印刷製本費	150	
会 議 費	15,264	
旅費交通費	7,730	
通信運搬費	14,964	
消耗品 費	139,466	
接待交際費	18,740	
租税 公課	72,000	
支払手数料	19,212	
その他経費計	287,526	
管理費 計		569,315

活動計算書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人地星社

自 2014年 4月 1日 至 2015年 3月31日

經常費用 計		3,771,689
当期經常増減額		333,207
【經常外収益】		
經常外収益 計		0
【經常外費用】		
過年度損益修正損	139,862	
經常外費用 計		139,862
税引前当期正味財産増減額		193,345
当期正味財産増減額		193,345
前期繰越正味財産額		359,006
次期繰越正味財産額		552,351

財務諸表の注記

特定非営利活動法人地星社

2015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・コンサルティング	しくみづくり	調査・情報提供	人材育成・ネットワークづくり	その他	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)	157,500	2,250	1,935,000	20,250	45,000	2,160,000
法定福利費(事業)	18,927		243,334	2,706	5,402	270,369
人件費計	176,427	2,250	2,178,334	22,956	50,402	2,430,369
(その他経費)						
売上 原価		650				650
諸 謝 金			107,000	1,700		108,700
新聞図書費(事業)	16,727					16,727
印刷製本費(事業)	120		59,860			59,980
会 議 費(事業)	1,000			72,000		73,000
旅費交通費(事業)	74,498	1,528	166,657	13,228	86,491	342,402
通信運搬費(事業)	12,354	4,005	68,425	3,337	2,233	90,354
消耗品 費(事業)			69,351			69,351
会場費(事業)			1,600			1,600
租税 公課(事業)		800				800
研 修 費	1,000		500			1,500
支払手数料(事業)	1,376	4,377	1,188			6,941
その他経費計	107,075	11,360	474,581	90,265	88,724	772,005
合計	283,502	13,610	2,652,915	113,221	139,126	3,202,374

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法
古本122冊の無償提供	4,392	ブックオフコーポレーション株式会社「FACT BOOK 2013」の活字本の在庫単価を参考に、一冊あたり36円として算定した。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使途が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は552,351円ですが、そのうち使途が制約された財産はありません。

[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	2,502,294	2,502,294	0	調査・情報提供事業において、2015年4月末まで2,780,000円の助成が決定した。当期に2,100,000円が支払われ、2,502,294円を事業に充てた。差額の402,294円を未収金として貸借対照表に計上した。
こ〜ぷほっとわ〜く助成金 2014年度上期	0	205,127	205,127	0	調査・情報提供事業において、2015年3月末まで350,000円の助成が決定し、205,127円を事業に充てた。残額の144,873円を預り金として貸借対照表に計上し、次期に返金する。
合計	0	2,707,421	2,707,421	0	