

## 平成26年度 特定非営利活動に係る事業 活動計算書

平成26年 4月 1日から 平成27年 3月 31日まで

特定非営利活動法人 みらくる

(単位:円)

科	目	金額	
I	経常収益		
1	受取会費		
	正会員受取会費	86,000	
	賛助会員受取会費	72,000	
			158,000
2	受取寄附金		
	受取寄附金	115,057	
			115,057
3	受取助成金等		
	受取補助金	1,670,800	
	受取助成金	1,191,000	
			2,861,800
4	事業収益		
	(1) 環境に配慮した交通手段の運行と広告掲載に関する事業収益	628,150	
	(2) コミュニティビジネスやソーシャルビジネスの推進に関する事業収益	80,610	
	(3) 若者の社会参加に向けた相談及び支援に関する事業収益	330,950	
			1,039,710
5	その他収益		
	受取利息	37	
	雑収入	67,280	
			67,317
	経常収益計		4,241,884
II	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		
	給料手当	1,387,840	
	人件費計	1,387,840	
	(2) その他経費		
	広告施工費	31,500	
	運搬費	26,250	
	工具器具費	0	
	消耗品費	21,992	
	会場費	304,200	
	事務印刷費	10,000	
	通信費	382,520	
	租税公課	0	
	研修費	5,074	
	修繕費	13,320	
	広告宣伝費	393,510	
	保険料	41,650	
	駐車料金	230,000	
	渉外費	1,500	
	外注費	521,825	
	交通費	12,620	
	会議費	0	
	福利厚生費	52,175	
	備品費	105,666	
	減価償却費	206,808	
	その他経費計	2,360,610	
	事業費計		2,360,610
2	管理費		
	(1) 人件費		
	役員報酬	66,000	
	給料手当		
	人件費計	66,000	
	(2) その他経費		
	教材費	57,146	
	消耗品費	3,267	
	事務用品費	45,177	
	会場費	11,750	
	事務印刷費	10,310	
	通信費	102,133	
	租税公課	1,850	
	広告宣伝費	2,350	
	諸手数料	1,728	
	渉外費	12,532	
	交通費	0	
	会議費	1,130	
	利息返済	25,665	
	図書資料費	7,544	
	その他経費計	282,582	
	管理費計		282,582
	経常費用計		348,582
	当期経常増減額		4,097,032
III	経常外収益	0	144,852
	経常外収益計	0	0
IV	経常外費用	0	
	経常外費用計	0	
	税引前当期正味財産増減額		144,852
	法人税、住民税及び事業税		70,000
	当期正味財産増減額		74,852
	前期繰越正味財産額		-898,331
	次期繰越正味財産額		-823,479

## 平成26年度 財産目録

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 みらくる

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	33,346	
みずほ銀行普通預金	19,129	
ゆうちょ銀行預金	5,435	
三菱東京UFJ	67,258	125,168
未収金		
会費 未収金	55,000	
広告掲載料金 未収金	47,500	
講師料 未収金	10,000	112,500
流動資産合計		237,668
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具 (電動補助付き3輪自転車2台)	310,212	
有形固定資産計	310,212	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産計		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		310,212
資産合計		547,880
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金 (代表理事への給与)	129,000	
短期借入金 (代表理事からの借入)	250,359	
流動負債合計		379,359
2 固定負債		
長期借入金 (日本政策金融公庫からの借入)	992,000	
固定負債合計		992,000
負債合計		1,371,359
正味財産		-823,479

## 平成26年度 貸借対照表

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 みらくる

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	125,168	
未収金		
会費未収金	55,000	
広告掲載料 未収金	47,500	
講師料 未収金	10,000	
流動資産合計		237,668
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	310,212	
有形固定資産計	310,212	
(2)無形固定資産	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		310,212
資産合計		547,880
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
代表理事三好への未払い給与	129,000	
短期借入金		
代表理事三好からの短期借入金	250,359	
流動負債合計		379,359
2 固定負債		
長期借入金	992,000	
固定負債合計		992,000
負債合計		1,371,359
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		-898,361
当期正味財産増減額		74,882
正味財産合計		-823,479
負債及び正味財産合計		547,880

## 平成26年度 計算書類の注記

## 特定非営利活動法人 みらくる

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準 によっています。  
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
車両運搬具 電動補助付き三輪自転車2台について定率法を採用
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金  
  
・ 引当金
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (6) 消費税等の会計処理

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	環境に配慮した交通手段の運行と広告掲載に関する事業	コミュニティビジネスとソーシャルビジネスの推進に関する事業	若者社会参加応援事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益				0		
1. 受取会費			64,000	64,000	94,000	158,000
2. 受取寄附金			115,057	115,057	0	115,057
3. 受取助成金等	0	0	472,000	472,000	719,000	1,191,000
4. 受取補助金等	0	0	1,670,800	1,670,800	0	1,670,800
5. 事業収益	628,150	80,610	330,950	1,039,710	0	1,039,710
6. 受取利息				0	37	37
その他収益			37,500	37,500	29,780	67,280
経常収益計	628,150	80,610	2,690,307	3,399,067	842,817	4,241,884
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	33,000	33,000	1,321,840	1,387,840	66,000	1,453,840
人件費計	33,000	33,000	1,321,840	1,387,840	66,000	1,453,840
(2) その他経費						
広告施工費	31,500	0	0	31,500	0	31,500
工具器具費	0	0	0	0	0	0
教材費	0	0	0	0	57,146	57,146
荷造運賃費	26,250	0	0	26,250	0	26,250
消耗品費	21,992	0	0	21,992	3,267	25,259
事務用品費	0	0	0	0	45,177	45,177
会場費	0	0	304,200	304,200	11,750	315,950
事務印刷費	0	0	10,000	10,000	10,310	20,310
通信運搬費	44,000	44,000	294,520	382,520	102,133	484,653
租税公課	0	0	0	0	1,850	1,850
研修費	5,074	0	0	5,074	0	5,074
修繕費	13,320	0	0	13,320	0	13,320
広告宣伝費	29,090	0	364,420	393,510	2,350	395,860
保険料	41,650	0	0	41,650	0	41,650
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
諸手数料	0	0	0	0	1,728	1,728
賃借料(駐車料金)	230,000	0	0	230,000	0	230,000
渉外費	0	0	1,500	1,500	12,532	14,032
外注費	353,825	0	168,000	521,825	0	521,825
交通費	0	12,620	0	12,620	0	12,620
会議費	0	0	0	0	1,130	1,130
福利厚生費	0	0	52,175	52,175	0	52,175
利息返済	0	0	0	0	25,665	25,665
減価償却費	206,808	0	0	206,808	0	206,808
図書資料費	0	0	0	0	7,544	7,544
備品費	45,000	0	60,666	105,666	0	105,666
その他経費計	1,048,509	56,620	1,255,481	2,360,610	282,582	2,643,192
経常費用計	1,081,509	89,620	2,577,321	3,748,450	348,582	4,097,032
当期経常増減額	-453,359	-9,010	112,986	-349,383	494,235	144,852

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
 当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように使途が特定されています。  
 したがって使途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額		当期減少額	備考
合計					

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得		減少	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産 車両運搬具 什器備品 ..... 無形固定資産 ..... 投資その他の資産 駐車場代 保証金 ..... 合計	1,436,166			206,808	1,125,954	310,212
	0			0		0
合計	1,436,166			206,808	1,125,954	310,212

6. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入		当期返済	期末残高
長期借入日本政策金融公庫	1,364,000	0		372,000	992,000
代表理事からの借入	45,359	235,000		30,000	250,359
合計	1,767,000	45,389		403,000	1,242,359

7. 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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計 (貸借対照表)		
貸借対照表計		

8. 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
- ・ その他の事業に係る資産の状況