

## 平成25年度 特定非営利活動に係る事業 活動計算書

平成25年 4月 1日から 平成26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	
<b>I 経常収益</b>		
1 受取会費		
正会員受取会費	20,000	
賛助会員受取会費	3,000	
未取会員会費	28,000	51,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	0	
3 受取助成金等		
受取補助金		0
受取助成金	281,620	281,620
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	504,740	
(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	19,260	
(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	151,000	675,000
5 その他収益		
受取利息	44	44
経常収益計		1,007,664
<b>II 経常費用</b>		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	43,500	
人件費計	43,500	43,500
(2) その他経費		
工具器具費	47,209	
消耗品費	16,732	
会場費	94,150	
事務印刷費	5,770	
通信費	1,840	
租税公課	620	
研修費	45,200	
修繕費	10,900	
広告宣伝費	39,241	
保険料	35,150	
駐車料金	198,000	
渉外費	17,888	
外注費	204,689	
交通費	17,900	
会議費	1,000	
福利厚生費	714	
備品費	3,480	
その他経費計	740,483	740,483
事業費計		
(1) 人件費		
役員報酬	43,500	
給料手当		
人件費計	43,500	43,500
(2) その他経費		
教材費	7,992	
消耗品費	5,177	
事務用品費	9,262	
会場費	18,900	
事務印刷費	12,720	
通信費	133,107	
租税公課	3,850	
広告宣伝費	8,910	
諸手数料	1,620	
渉外費	1,030	
交通費	4,350	
会議費	4,785	
利息返済	29,690	
減価償却費	344,680	
その他経費計	586,073	586,073
管理費計		629,573
経常費用計		1,413,556
当期経常増減額		-405,892
<b>III 経常外収益</b>	0	
経常外収益計	0	0
<b>IV 経常外費用</b>	0	
経常外費用計	0	0
税引前当期正味財産増減額		-405,892
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		-475,892
前期繰越正味財産額		-422,469
次期繰越正味財産額		-898,361

## 平成25年度 財産目録

平成26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	39,278	
みずほ銀行普通預金	6,730	
ゆうちょ銀行預金	10,000	
未収金		
会費 未収金	49,000	
.....		
流動資産合計		105,008
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	517,020	
(電動補助付き3輪自転車2台)		
有形固定資産計	517,020	
(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		
駐車場代 保証金 一月分	18,000	
投資その他の資産計	18,000	
固定資産合計		535,020
資 産 合 計		640,028
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	129,000	
短期借入金	45,359	
流動負債合計		174,359
2 固定負債		
長期借入金	1,364,000	
固定負債合計		1,364,000
負 債 合 計		1,538,359
正 味 財 産		-898,331

## 平成25年度 貸借対照表

平成26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	56,008		
未収金	49,000		
流 動 資 産 合 計		105,008	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	517,020		
有形固定資産計	517,020		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
駐車場代 保証金 一月分	18,000		
投資その他の資産計	18,000		
固 定 資 産 合 計		535,020	
資 産 合 計			640,028
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	129,000		
短期借入金	45,389		
流 動 負 債 合 計		174,389	
2 固定負債			
長期借入金	1,364,000		
固 定 負 債 合 計		1,364,000	
負 債 合 計			1,538,389
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-422,469	
当期正味財産増減額		-475,892	
正味財産合計			-898,361
負債及び正味財産合計			640,028

## 平成25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						
1. 受取会費					51,000	51,000
2. 受取寄附金						0
3. 受取助成金等					281,620	281,620
4. 受取補助金等						0
5. 事業収益	504,740	19,260	151,000	675,000	0	675,000
6. 受取利息					44	44
その他収益						0
経常収益計	504,740	19,260	151,000	675,000	332,664	1,007,664
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	21,750	21,750	0	43,500	43,500	87,000
人件費計	21,750	21,750	0	43,500	43,500	87,000
(2) その他経費						
広告施工費				0		0
工具器具費	47,209			47,209		47,209
教材費				0	7,992	7,992
荷造運賃費				0		0
消耗品費	16,732			16,732	5,177	21,909
事務用品費			0	0	9,262	9,262
会場費		1,700	92,450	94,150	18,900	113,050
事務印刷費	1,390	2,200	2,180	5,770	12,720	18,490
通信運搬費	960	400	480	1,840	133,107	134,947
租税公課	620	0		620	3,850	4,470
研修費	44,700	500		45,200	0	45,200
修繕費	10,900			10,900	0	10,900
広告宣伝費	39,241	0		39,241	8,910	48,151
保険料	35,150			35,150	0	35,150
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
諸手数料	0	0	0	0	1,620	1,620
賃借料	198,000	0	0	198,000	0	198,000
渉外費	15,598	2,290	0	17,888	1,030	18,918
外注費	202,689	2,000	0	204,689	0	204,689
交通費	13,520	4,380	0	17,900	4,350	22,250
会議費	1,000			1,000	4,785	5,785
厚生費	714			714		714
利息返済				0	29,690	29,690
減価償却費	0	0	0	0	344,680	344,680
備品費	3,480	0	0	3,480	0	3,480
その他経費計	631,903	13,470	95,110	740,483	586,073	1,326,556
経常費用計	653,653	35,220	95,110	783,983	629,573	1,413,556
当期経常増減額	-148,913	-15,960	55,890	-108,983	-296,909	-405,892

## 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       18,000 1,454,166		344,680	919,146	517,020       18,000 535,020

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	1,767,000	0	403,000	1,364,000
代表理事からの借入	0	45,389	0	45,389
合計	1,767,000	45,389	403,000	1,409,389

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