

令和元年度 特定非営利活動に係る事業 活動計算書

平成31年 4月 1日から 令和2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	35,000	
	賛助会員受取会費	48,000	
	未収会員会費	95,000	178,000
2	受取寄附金		
	受取寄附金	1,281,000	1,281,000
3	受取助成金等		
	受取補助金	1,795,284	
	受取助成金	319,000	2,114,284
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	268,800	
	(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	0	
	(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	23,550	
	(4) その他この団体の目的を達成するために必要な事業収益	8,600	300,950
5	その他収益		
	受取利息	12	
	雑収入	0	12
	経常収益計		3,874,246
II	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		
	給料手当	945,397	
	人件費計	945,397	945,397
	(2) その他経費		
	広告施工費	0	
	運搬費	0	
	工具器具費	11,304	
	消耗品費	3,792	
	会場費	260,850	
	事務印刷費	56,796	
	通信費	2,314	
	租税公課	0	
	研修費	5,700	
	修繕費	14,380	
	広告宣伝費	65,800	
	保険料	9,570	
	駐車料金	803,010	
	渉外費	6,924	
	外注費	346,975	
	交通費	15,232	
	会議費	12,928	
	福利厚生費	18,829	
	備品費	24,260	
	減価償却費	16,082	
	教材費	45,899	
	諸手数料	406	
	雑費	49,139	
	寄付金	0	
	事務用品費	785	
	その他経費計	1,770,975	1,770,975
	事業費計		2,716,372
2	管理費		
	(1) 人件費		
	役員報酬		
	給料手当		
	人件費計	0	0
	(2) その他経費		
	外注費	3,000	
	教材費	0	
	消耗品費	2,645	
	事務用品費	72,225	
	会場費	2,300	
	事務印刷費	2,280	
	通信費	419,691	
	賃借料	0	
	租税公課	2,150	
	研修費	0	
	広告宣伝費	0	
	諸手数料	440	
	渉外費	0	
	交通費	0	
	会議費	0	
	利息支払い	0	
	図書資料費	0	
	備品費	53,790	
	雑費	0	
	その他経費計	558,521	558,521
	管理費計		558,521
	経常費用計		3,274,893
	当期経常増減額		599,353
III	経常外収益	0	
	経常外収益計	0	0
IV	経常外費用	0	
	経常外費用計	0	0
	税引前当期正味財産増減額		599,353
	法人税、住民税及び事業税		0
	当期正味財産増減額		599,353
	前期繰越正味財産額		1,319,181
	次期繰越正味財産額		1,918,534

## 令和元年度 貸借対照表

令和2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	2,043,875		
未収金			
会費未収金	95,000		
	0		
流動資産合計		2,138,875	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	24,123		
有形固定資産計	24,123		
(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		24,123	
資産合計			2,162,998
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,278		
短期借入金	0		
流動負債合計		7,278	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			7,278
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,319,181	
当期正味財産増減額		836,539	
正味財産合計			2,155,720
負債及び正味財産合計			2,162,998

## 令和元年度 財産目録

令和2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	142,568	
みずほ銀行普通預金	231,291	
ゆうちょ銀行預金	0	
三菱東京UFJ銀行預金	1,670,016	2,043,875
未収金		
会費 未収金	95,000	
		95,000
流動資産合計		2,138,875
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	24,123	
(電動補助付き3輪自転車2台)		
有形固定資産計	24,123	
(2)無形固定資産		
	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産計		
	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		24,123
資産合計		2,162,998
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	7,278	
短期借入金		
流動負債合計		7,278
2 固定負債		
長期借入金(日本政策金融公庫からの借入)	0	
固定負債合計		0
負債合計		7,278
正味財産		2,155,720

## 令和元年度 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	その他の団体の目的を達成するために必要な事業収益	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					0		0
1. 受取会費					0	178,000	178,000
2. 受取寄附金	840,000	0	0	0	840,000	441,000	1,281,000
3. 受取助成金等	0	0	244,000	75,000	319,000	0	319,000
4. 受取補助金等	0	0	1,795,284	0	1,795,284	0	1,795,284
5. 事業収益	268,800	0	23,550	8,600	300,950	0	300,950
6. 受取利息	0	0	12	0	12	0	12
その他収益	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	1,108,800	0	2,062,846	83,600	3,255,246	619,000	3,874,246
II 経常費用							
(1) 人件費					0	0	0
給料手当			945,397		945,397	0	945,397
人件費計	0	0	945,397	0	945,397	0	945,397
(2) その他経費					0	0	0
広告施工費	0	0	0	0	0	0	0
工具器具費	11,304	0	0	0	11,304	0	11,304
教材費	0	900	44,999	0	45,899	0	45,899
荷造運賃費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	2,152	0	0	1,640	3,792	2,645	6,437
事務用品費	0	0	0	785	785	72,225	73,010
会場費	0	0	213,250	47,600	260,850	2,300	263,150
事務印刷費	0	0	55,556	1,240	56,796	2,280	59,076
通信運搬費	820	1,494	0	0	2,314	419,691	422,005
租税公課	0	0	0	0	0	2,150	2,150
研修費	0	5,700	0	0	5,700	0	5,700
修繕費	14,380	0	0	0	14,380	0	14,380
広告宣伝費	0	0	65,800	0	65,800	0	65,800
保険料	0	0	0	9,570	9,570	0	9,570
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
諸手数料	0	0	0	406	406	440	846
賃借料(駐車料金)	800,200	700	0	2,110	803,010	0	803,010
渉外費	924	6,000	0	0	6,924	0	6,924
外注費	142,825	0	201,000	3,150	346,975	3,000	349,975
交通費	0	13,632	0	1,600	15,232	0	15,232
会議費	0	750	12,178	0	12,928	0	12,928
福利厚生費	6,230	0	0	12,599	18,829	0	18,829
減価償却費	16,082	0	0	0	16,082	0	16,082
図書資料費	0	0	0	0	0	0	0
備品費	0	0	18,580	5,680	24,260	53,790	78,050
雑費	1,604	0	47,535	0	49,139	0	49,139
寄付金	0	0	0	0	0	0	0
清算、還付	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	996,521	29,176	658,898	86,380	1,770,975	558,521	2,329,496
経常費用計	996,521	29,176	1,604,295	86,380	2,716,372	558,521	3,274,893
当期経常増減額	112,279	-29,176	458,551	-2,780	538,874	60,479	599,353

## 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	1,436,166			16,082	1,412,043	24,123
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	0			0		0
.....						
合計	1,436,166			16,082	1,412,043	24,123

6. 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入		当期返済	期末残高
					0
					0
合計	0	0		0	0

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