

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(活動計算書)」)

平成26年度 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和歌浦
(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員会費	583,405		583,405
2.受取寄付金			
受取寄付金	500,000		500,000
3.受取助成金等			
受取民間助成金	772,000		772,000
4.事業収益			
活動事業収益	526,000		526,000
5.その他収益			
受取利息	21		21
			2,381,426
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給料手当	888,000		
法定福利費	0		
福利厚生費	30,153		
人件費計	918,153		
(2)その他経費			
広告宣伝費	5,290		
旅費交通費	500		
消耗品費	71,420		
賃料及び使用料	54,560		
謝金	700,000		
印刷製本費	360,000		
通信費	1,882		
租税公課	2,100		
その他経費計	1,195,752		
事業費計		2,113,905	
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
人件費計		0	
(2)その他経費			
消耗品費	186,173		
支払手数料	13,096		
雑費	2,000		
その他経費計	201,269		
管理費計		201,269	
経常費用計			2,315,174
当期経常増減額			66,252
III 経常外収益			
1.固定資産売却益	0		0
経常外収益			0
IV 経常外費用			
1.過年度損益修正損	0		0
経常外費用			0
税引前当期正味財産増減額			66,252
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			66,252
前期繰越正味財産額			75,709
次期繰越正味財産額			141,961

(法第28条第1項関係様式例、報告式)

平成26年度特定非営利活動に係わる事業会計貸借対照表

平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人和歌浦

科目	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	319,871		
普通預金	660		
流動資産合計		320,531	
2.固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			320,531
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金	9,362		
未払費用	169,208		
流動負債合計		178,570	
2.固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			178,570
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		75,709	
当期正味財産増加額(減少額)		66,252	
正味財産合計			141,961
負債及び正味財産合計			320,531

(備考)

1 用紙の大きさは、日本工業規格A列4番とする。

2 ① の部分には、「特定非営利活動に係る事業」、又はその他の事業を行う場合にあっては「その他の事業」と記載し、それぞれ区分して別葉として作成する。

3 前事業年度の末日現在における資産、負債及び財産を記載する。

(法第28条第1項関係様式例)

平成26年度特定非営利活動に係わる事業会計財産目録

平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人和歌浦

科目	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金	319,871		
普通預金	660		
流動資産合計		320,531	
2.固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			320,531
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金	9,362		
未払費用	169,208		
流動負債合計		178,570	
2.固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			178,570
正味財産			141,961

(備考)

1 用紙の大きさは、日本工業規格A列4番とする。

2 ① の部分には、財産目録を会計ごとに区分して作成する場合には、「特定非営利活動に係る事業」、又は「その他の事業」と記載し、それぞれ別葉として作成する。
(ただし、財産目録については会計ごとに作成せず、法人単位に作成することも考えられる。
その場合、この書類の題名は、単に「財産目録」となる。)

3 前事業年度の末日現在における資産及び負債を記載する。

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(計算書類の注記)

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(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)固定資産の減価償却の方法
定率法

(2)消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業別損益の状況

科目	事業費	管理費	合計
I 経常収益			
1.受取会費	583,405	0	583,405
2.受取寄付金	500,000	0	500,000
3.受取助成金等	772,000	0	772,000
4.事業収益	526,000	0	526,000
5.その他収益	21	0	21
経常収益系	2,381,426	0	2,381,426
II 経常費用			
(1)人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	888,000	0	888,000
法定福利費	0	0	0
福利厚生費	30,153	0	30,153
人件費系	918,153	0	918,153
(2)その他経費			
宣伝広告費	5,290	0	5,290
旅費交通費	500	0	500
消耗品費	71,420	186,173	257,593
賃料及使用料	54,560	0	54,560
印刷製本費	360,000	0	360,000
謝金	700,000	0	700,000
通信費	1,882	0	1,882
租税公課	2,100	0	2,100
支払手数料	0	13,096	13,096
雑費	0	2,000	2,000
その他経費計	1,195,752	201,269	1,397,021
経常経費計	2,113,905	201,269	2,315,174
当期経常増減額	267,521	-201,269	66,252

(単位:円)