

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる

貸借対照表 2013年5月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,274,092		
未収金	313,305		
前払金	150,418		
立替金	1,417,573		
流動資産合計		35,155,388	
2. 固定資産			
(1) 投資その他の資産			
電話加入権	45,780		
敷金	210,000		
固定資産合計		255,780	
資産合計			35,411,168
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,229,982		
未払法人税等	687,900		
未払消費税	1,273,000		
前受金	4,473,097		
預り金	480,260		
流動負債合計		11,144,239	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			11,144,239
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		20,813,268	
当期正味財産増減額		3,453,661	
正味財産合計			24,266,929
負債及び正味財産合計			35,411,168

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる

活動計算書
2012年6月1日から2013年5月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1.受取会費		902,000
2.受取寄付金		1,412,067
3.受取助成金等		6,251,253
4.事業収益		
NPOプラザ事業収益	37,048,810	
会計士派遣事業収益	5,428,500	
会計・認定普及事業収益	9,039,450	
被災地情報発信事業	6,063,750	
月刊ゆるる事業	936,600	
その他の非営利事業収益	6,914,568	65,431,678
5.その他収益		124,880
経常収益計		74,121,878
II 経常費用		
1.事業費		
(1)人件費		
人件費計	39,566,444	
(2)その他経費		
業務委託費	1,631,484	
諸謝金	9,030,060	
印刷製本費	3,321,431	
旅費交通費	1,942,048	
通信運搬費	1,472,242	
消耗品費	1,651,865	
水道光熱費	3,301,876	
賃借料	1,269,964	
租税公課	2,628,708	
その他事業諸経費	1,926,212	
その他経費計	28,175,890	
事業費計		67,742,334
2.管理費		
(1)人件費		
人件費計	763,580	
(2)その他経費		
業務委託費	575,380	
印刷製本費	18,965	
旅費交通費	432,512	
通信運搬費	330,180	
消耗品費	150,958	
水道光熱費	25,253	
賃借料	92,120	
租税公課	2,704	
その他諸経費	534,231	
その他経費計	2,162,303	
管理費計		2,925,883
経常費用計		70,668,217
当期正味財産増減額		3,453,661
前期繰越正味財産額		20,813,268
次期繰越正味財産額		24,266,929

財務諸表の注記

1. 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) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。なお、1品30万円未満の少額の減価償却資産については、租税特別措置法67の5を適用して当期に全額償却しています。
- (2) 消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	①被災地情報発信事業	②月刊ゆるる事業	③会計・認定普及事業	④会計士派遣事業	⑤NPOプラザ事業	⑥その他の非営利事業及び共通事業	事業部門計	⑦管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費						0	902,000		902,000
2. 受取寄付金						1,000,000	1,000,000	412,067	1,412,067
3. 受取助成金等		4,540,000				1,711,253	6,251,253		6,251,253
4. 事業収益	6,063,750	936,600	9,039,450	5,428,500	37,048,810	6,264,568	64,781,678	650,000	65,431,678
5. その他収益					23,021		23,021	101,859	124,880
経常収益計	6,063,750	5,476,600	9,039,450	5,428,500	37,071,831	8,975,821	72,055,952	2,065,926	74,121,878
II 経常費用									
(1) 人件費									
人件費計	0	1,914,307	0	0	26,554,423	11,097,714	39,566,444	763,580	40,330,024
(2) その他経費									
業務委託費	62,800				1,192,084	376,600	1,631,484	575,380	2,206,864
諸謝金	750,000	480,000	2,557,000	4,095,000	973,560	174,500	9,030,060		9,030,060
印刷製本費	326,570	2,434,290	173,010		154,080	233,481	3,321,431	18,965	3,340,396
旅費交通費	452,668	179,172	647,440	175,320	103,062	384,386	1,942,048	432,512	2,374,560
通信運搬費	49,284	332,169	105,620	3,200	701,446	280,523	1,472,242	330,180	1,802,422
消耗品費		192,706	3,464		1,279,449	176,246	1,651,865	150,958	1,802,823
水道光熱費					3,074,592	227,284	3,301,876	25,253	3,327,129
賃借料					1,154,044	115,920	1,269,964	92,120	1,362,084
租税公課	10,000		10,000	10,000	1,134,908	1,463,800	2,628,708	2,704	2,631,412
その他諸経費	38,725	22,897	205,461	4,295	647,948	1,006,886	1,926,212	534,231	2,460,443
その他経費計	1,690,047	3,641,234	3,701,995	4,287,815	10,415,173	4,439,626	28,175,890	2,162,303	30,338,193
経常費用計	1,690,047	5,555,541	3,701,995	4,287,815	36,969,596	15,537,340	67,742,334	2,925,883	70,668,217
当期経常増減額	4,373,703	△ 78,941	5,337,455	1,140,685	102,235	△ 6,561,519	4,313,618	△ 859,957	3,453,661

※事業費の経常費用は、みやぎNPOプラザに掛かる費用を除き、各事業ごとに経費を按分することができないため、共通事業費に計上しています。

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等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24,266,929円ですが、そのうち用途が指定されているものはありません。

(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
中央共同募金会助成金	0	4,540,000	4,540,000	0	被災地の復興事業(NPOの情報発信)
社会貢献かほく「108」クラブ協賛負担金	0	1,000,000	1,000,000	0	2012年度夏ボラ事業
東北労働金庫協賛金	0	100,000	100,000	0	2012年度夏ボラ事業
日本NPOセンター助成金	0	161,253	161,253	0	2012年度初任者研修旅費/組織基盤整備
宮城労働局助成金	0	450,000	450,000	0	雇用助成金
合計	0	6,251,253	6,251,253	0	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(1) 投資その他の資産						
電話加入権	45,780			45,780		45,780
敷金	210,000			210,000		210,000
合計	255,780	0	0	255,780	0	255,780

特定非営利活動法人杜の伝言板ゆるる

財産目録
2013年5月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
事務局手持現金	45,390	
NPOプラザ手持現金	164,618	
七十七銀行榴岡支店ゆるる口座	16,045,916	
七十七銀行榴岡支店プラザ口座1	7,954,921	
七十七銀行榴岡支店プラザ口座2	289,201	
東北労働金庫本店	3,782,486	
ゆうちょ銀行振替口座	4,991,560	
未収金		
会計サポーター派遣事業収益	27,220	
スタッフ社会保険料等自己負担分	211,029	
NPOプラザレストラン水道光熱費等	75,056	
前払金		
次年度分保守契約料、家賃、プラザ諸経費等	150,418	
立替金		
他団体運営費立替分	1,417,573	
流動資産合計		35,155,388
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
電話加入権		
事務所分	45,780	
敷金		
事務所分	210,000	
固定資産合計		255,780
資産合計		35,411,168
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給料手当、社会保険料	2,390,459	
その他事業費及び管理費	1,839,523	
未払法人税等		
当期確定法人税、法人県民税、法人市民税等	687,900	
未払消費税		
当期確定消費税	1,273,000	
前受金		
次年度分NPOプラザ運営収益、受取使用料等	4,029,900	
次年度分広告掲載収益	210,000	
次年度分団体支援事業収益	100,197	
次年度分受取協賛金	100,000	
次年度分受取会費	33,000	
預り金		
源泉所得税、住民税、社会保険料、労働保険料	434,562	
書籍代、謝金等	45,698	
流動負債合計		11,144,239
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		11,144,239
正味財産		24,266,929