

## 平成23年度 活動計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

特定非営利活動法人 キルト・ビー  
(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	28,800		
賛助会員受取会費	0	28,800	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	711,150	711,150	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	0	0	
4. 事業収益			
(1) 地域活動支援センター事業(ビーいちかわ) 補助金(市川市・千葉市)	12,864,051		
(2) 地域活動支援センター事業(ビーあるふあ) 補助金(市川市)	11,560,000		
(3) 地域作業所運営事業収入	2,681,989	27,106,040	
5. その他収益			
受取利息	1,360		
雑収益	114,072	115,432	
経常収益計			27,961,422
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	14,390,580		
賞与	455,530		
法定福利費	1,525,190		
福利厚生費	77,870		
人件費計	16,449,170		
(2) その他経費			
行事費	200,653		
旅費交通費	152,668		
車両費	170,990		
修繕費	400,468		
水道光熱費	510,293		
支払手数料	170,760		
通信費	171,278		
消耗品費	354,099		
会議費	4,150		
保険料	254,100		
賃借料	3,466,200		
雑費	150,874		
減価償却費	1,095,747		
その他(作業報酬)	2,225,593		
その他経費計	9,327,873		
事業費計		25,777,043	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	615,240		
賞与	19,470		
法定福利費	65,205		
福利厚生費	3,330		
人件費計	703,245		
(2) その他経費			
諸会費	146,610		
委託費	495,000		
租税公課	95,025		
その他経費計	736,635		
管理費計		1,439,880	
経常費用計			27,216,923
当期経常増減額			744,499

III 経常外収益		
1. 固定資産売却益	0	
2. 過年度損益修正益	320,000	
経常外収益計		320,000
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損	0	
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		1,064,499
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		1,064,499
前期繰越正味財産額		15,521,907
次期繰越正味財産額		16,586,406

※今年度は、その他の事業を実施していません。

平成23年度 貸借対照表

平成24年3月31日現在

特定非営利活動法人 キルト・ビー  
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	82,520	
預金	2,889,582	
未収金	0	
流動資産合計		2,972,102
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	11,565,748	
付属設備	2,166,826	
有形固定資産計	13,732,574	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	2,120,000	
投資その他の資産計	2,120,000	
固定資産合計		15,852,574
資産合計		18,824,676
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	0	
短期借入金	0	
預り金	438,270	
流動負債合計		438,270
2. 固定負債		
長期借入金	1,800,000	
固定負債合計		1,800,000
負債合計		2,238,270
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		15,521,907
当期正味財産増減額		1,064,499
正味財産合計		16,586,406
負債及び正味財産合計		18,824,676

**計算書類の注記**  
(平成23年度計算書類)

特定非営利活動法人 キルト・ビー

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 平成23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

償却を要する固定資産は、法定耐用年数を適用し、償却は定額法によっています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

今年度の事業は、地域活動支援センターⅢ型事業のみであるため、事業別損益の表記はしておりません。

3. 固定資産の増減内訳

(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
有形固定資産						
建物	11,970,000	12,396,300	11,970,000	12,396,300	△ 830,552	11,565,748
付属設備	0	2,432,021		2,432,021	△ 265,195	2,166,826
什器備品	1,896,300		1,896,300	0		0
投資その他の資産						
敷金	1,800,000	320,000		2,120,000		2,120,000
合計	15,666,300	15,148,321	13,866,300	16,948,321	△ 1,095,747	15,852,574

(注) 有形固定資産(建物、什器備品)の減少は、全額、前期未払計上資産が確定したことによる戻し会計処理分です。  
投資その他資産の取得は、全額、既存賃貸借契約物件の過年度費用処理分の資産化による増分です。

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	1,800,000	0	0	1,800,000
合計	1,800,000	0	0	1,800,000

5. 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

(1) 事業費と管理費に共通する経費のうち、人件費は、従事割合に基づき按分しています。