

法人名： 特定非営利活動法人コラボしろい

## 活動計算書

平成23年 4月 1日 ~ 24年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
会費・入会金	86,000	86,000
3. 受取助成金等		
受取補助金	5,634,000	5,634,000
4. 事業収益		
事業収益	450,000	450,000
5. その他収益		
受取利息・雑収入	46,392	46,392
経常収益計		6,216,392
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
雑給	1,565,360	
講師謝礼	570,000	
人件費計	2,135,360	
(2) その他経費		
研修費	24,000	
広告宣伝費	56,950	
旅費交通費	60,462	
通信費	28,895	
消耗品費	237,441	
租税公課	90,600	
新聞図書費	5,317	
支払手数料	8,960	
保険料	90,260	
事務消耗品費	237,375	
支払使用料	121,770	
製本印刷費	53,965	
食糧費	98,550	
事務所費用	477,943	
外注費	385,410	
その他雑費	51,445	
その他経費計	2,029,343	
事業費計		4,164,703
2. 管理費		
(1) 人件費		
謝礼	6,000	
人件費計	6,000	
(2) その他経費		
家賃	40,000	
旅費交通費	3,000	
通信費	1,400	
消耗品費	4,399	
保険料	5,000	
事務消耗品費	23,583	
食糧費	8,046	
外注費	10,000	
その他雑費	2,670	
その他経費計	98,098	
管理費計		104,098
経常費用計		4,268,801
当期正味財産増減額		1,947,591
前期繰越正味財産額		68,620

次期繰越正味財産額

2,016,211

法人名： 特定非営利活動法人コラボしろい

## 貸借対照表

平成24年 3月 月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	97,689		
普通預金(管理第三者事業口座)	377,043		
普通預金(補助事業会計口座)	44,069		
未収入金	5,607,000		
流動資産合計		6,125,801	
2. 固定資産			
(1) 事務所什器備品	521,004		
車両運搬具	1,494,000		
有形固定資産計	2,015,004		
(2) 投資その他の資産			
敷金	100,000		
投資その他の資産計	100,000		
固定資産合計		2,115,004	
資産合計			8,240,805
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	258,363		
未払税金	70,000		
前受助成金精算返還金	220,000		
預り金 源泉所得税	76,231		
流動負債合計		624,594	
2. 固定負債			
役員借入金(短期借入金)	5,600,000		
固定負債合計		5,600,000	
負債合計			6,224,594
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		68,620	
当期正味財産増減額		1,947,591	
正味財産合計			2,016,211
負債及び正味財産合計			8,240,805

## 財務諸表の注記

今年度は、県民活動促進事業の支援を要請しております。  
NPO法人「NPO支援の税理士ネットワークの指導が入り子細な数値に変更される可能性があります。

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)によつてい  
 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。  
 無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
  - (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
 施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の  
 物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
  - (3) ボランティアによる役務の提供  
 ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注  
 記しています。
  - (4) 消費税等の会計処理  
 消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。
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	団体運営	評価事業	白井市補助	県助成金	その他部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費	86,000		10,000			96,000
2. 受取寄付金			1,000			1,000
3. 受取助成金等			27,000	5,607,000		5,634,000
4. 事業収益		450,000	51,600			501,600
5. その他収益						0
経常収益計	86,000	450,000	89,600	5,607,000		6,232,600
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費	0	0	0	2,267,470		
給料手当	0	0	49,000	TRUE		1
法定福利費	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	49,000	0		1
(2) その他経費						
印刷製本費	1,310	25,120	33,000	59,430		59,430
旅費交通費	13,020	24,000		37,020		37,020
通信運搬費	3,555	7,495	55,000	66,050		66,050
地代家賃	40,000	0	0	40,000		40,000
施設等評価費用	0	0	0	0		0
減価償却費	0	0	0	0		0
支払寄付金・諸会費	3,000	0	13,000	16,000		16,000
消耗品費	4,281	28,495	33,000	65,776		65,776
雑費	3,593	53,880	4,998	62,471		62,471
その他経費計	68,759	138,990	138,998	346,747	0	346,747
経常費用計	68,759	138,990	187,998	346,747	0	346,748
当期経常増減額	17,241	311,010	△ 98,398	5,260,253	0	5,885,852

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳  
 施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
会議室借用(白井市市民活動推進センター)	無料	

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳  
 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
-----	-----	---------

独居高齢者日常生活支援事業 白井市の助成金事業	時給¥600 のボランテ ィアです。	地域の独居高齢者の日常生活を支援することにあります。 利用者は、30分間のサービスを受けて、利用料を300円圏で支払。 このうちサポーターは、250円の配分を受け、当法人は、差額50円をボランティア保険料通信費に当てます。 支援サポーターは、有償ボランティアで時給にすると@600円となり、 千葉県最低賃金 748円の80%でしかなく、ボランティアでに依存しているの です。
----------------------------	--------------------------	--

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使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( 536,207 )円ですが、そのうち( 220,000 )円は白井市民団体活動助成補助事業と白井市資金管理者へ精算返還金準備金であります。したがって、使途の制約されていない正味財産は( 514,207 )円です。

(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
白井市民団体活動補助金	0	247,000	27,000	220,000	
地域支え合い助成金	0	5,607,000	5,607,000	5,607,000	
				0	
				0	
合 計	0	5,854,000	5,634,000	5,827,000	

6. 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
有形固定資産 事務所什器	415,326					
車両運搬費	1,496,000	2012年3月29日		1,536,997		1,536,997
無形固定資産		別紙減価償却資産台帳計上のとおり				
ソフトウェア				0		0
投資その他の資産						
C基金事業用預金				0		0
合 計	1,911,326		0	1,536,997	0	1,536,997

7. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
代表理事から短期借入福祉車両	0	1,500,000		1,500,000

24年に200万追加借り入れ

8. 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	財務諸表に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
役員と近親者の取引はありません		
	0	0