

活動計算書

2013年 4月 1日 ~ 2014年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			合計
	金 額			
I 経常収益				
1. 受取会費				
正会員受取会費	50,000			
賛助会員受取会費	6,000	56,000		56,000
2. 受取寄付金				
受取寄付金	5,862,009			
資産受贈益	0			
施設等受入評価益	0	5,862,009		5,862,009
3. 受取助成金等				
受取民間助成金	17,362,468			
受取公的補助金	0	17,362,468		17,362,468
4. 事業収益				
仙台市協働事業収益	13,457,000			
仮設住宅等学習サポート事業収益	817,210			
モデル移転事業収益	820,950			
管理部門収益	98,500	15,193,660		15,193,660
5. その他収益				
受取利息、その他	4,373			
雑収益	228,360	232,733		232,733
経常収益計			38,706,870	38,706,870
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
給料手当	13,094,629			
臨時雇賃金	886,690			
法定福利費	1,911,190			
人件費計	15,892,509			15,892,509
(2) その他経費				
講師謝金	448,818			
旅費交通費	2,356,494			
印刷費	782,005			
消耗品費	3,600,585			
租税公課	0			
通信運搬費	790,051			
委託費	1,267,725			
減価償却費	0			
接待交際費	0			
研修費	500			
水道光熱費	220,663			
新聞図書費	4,179			
地代家賃	2,002,192			
保険料	67,075			
諸会費	24,000			
支払手数料	891,721			
その他管理費用	42,000			
雑費	80,991			
その他経費計	12,578,999			12,578,999
事業費計		28,471,508		28,471,508
2. 管理費				
(1) 人件費				
給料手当	256,000			
臨時雇賃金	0			
法定福利費	87,305			
人件費計	343,305			343,305
(2) その他経費				
講師謝金	0			
旅費交通費	48,500			
印刷費	0			
消耗品費	4,625			
租税公課	95,850			
通信運搬費	19,589			
委託費	0			
減価償却費	184,844			
接待交際費	0			
研修費	0			
水道光熱費	84,831			
新聞図書費	0			
地代家賃	275,000			
保険料	0			
諸会費	23,705			
支払手数料	45,651			
その他管理費用	182,071			
雑費	32,490			
その他経費計	997,156			997,156
管理費計		1,340,461		1,340,461
経常費用計			29,811,969	29,811,969
当期正味財産増減額			8,894,901	8,894,901
前期繰越正味財産額			17,726,324	17,726,324
次期繰越正味財産額			26,621,225	26,621,225

貸借対照表

2014年 3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	33,076,443		
未収金	2,196,000		
棚卸資産	56,000		
前払 費用	193,210		
立替金	15,440		
流動資産合計		35,537,093	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器 備品	184,844		
有形固定資産計	184,844		
固定資産合計		184,844	
3. 繰延資産			
(1)繰延資産	0		
繰延資産計		0	
資産合計			35,721,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,502,105		
前受金	7,327,996		
預り金	270,611		
流動負債合計		9,100,712	
2. 固定負債			
役員借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			9,100,712
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		17,726,324	
当期正味財産増減額		8,894,901	
正味財産合計			26,621,225
負債及び正味財産合計			35,721,937

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。
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) 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	仙台市協働 事業	仮設住宅等学 習サポート事	モデル移転事 業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	56,000	56,000
2. 受取寄付金	0	20,661	0	20,661	5,841,348	5,862,009
3. 受取助成金等	0	4,730,000	9,401,941	14,131,941	3,230,527	17,362,468
4. 事業収益	13,457,000	817,210	820,950	15,095,160	98,500	15,193,660
5. その他収益	0	0	3,360	3,360	229,373	232,733
経常収益計	13,457,000	5,567,871	10,226,251	29,251,122	9,455,748	38,706,870
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	6,527,460	2,246,880	4,320,289	13,094,629	256,000	13,350,629
臨時雇賃金	676,690	0	210,000	886,690	0	886,690
法定福利費	1,078,631	324,598	507,961	1,911,190	87,305	1,998,495
人件費計	8,282,781	2,571,478	5,038,250	15,892,509	343,305	16,235,814
(2) その他経費						
講師謝金	277,130	144,000	27,688	448,818	0	448,818
旅費交通費	857,391	818,865	680,238	2,356,494	48,500	2,404,994
印刷費	33,580	59,261	689,164	782,005	0	782,005
消耗品費	1,552,317	215,231	1,833,037	3,600,585	4,625	3,605,210
租税公課	0	0	0	0	95,850	95,850
通信運搬費	286,519	332,814	170,718	790,051	19,589	809,640
委託費	0	0	1,267,725	1,267,725	0	1,267,725
減価償却費	0	0	0	0	184,844	184,844
接待交際費	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	500	500	0	500
水道光熱費	58,385	162,278	0	220,663	84,831	305,494
新聞図書費	0	4,179	0	4,179	0	4,179
地代家賃	900,192	1,100,000	2,000	2,002,192	275,000	2,277,192
保険料	43,975	23,100	0	67,075	0	67,075
諸会費	0	0	24,000	24,000	23,705	47,705
支払手数料	249,402	0	642,319	891,721	45,651	937,372
その他管理費用	10,500	0	31,500	42,000	182,071	224,071
雑費	1,656	70,075	9,260	80,991	32,490	113,481
その他経費計	4,271,047	2,929,803	5,378,149	12,578,999	997,156	13,576,155
経常費用計	12,553,828	5,501,281	10,416,399	28,471,508	1,340,461	29,811,969
当期経常増減額	903,172	66,590	△ 190,148	779,614	8,115,287	8,894,901

3. 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26,621,225円ですが、そのうち209,897円は使途の制約がある財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は26,411,328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
赤い羽根 災害ボランティア・NPOサポート募金	0	2,230,000	2,230,000	0	
三菱商事復興支援財団 2013年度復興支援助成金	0	2,500,000	2,500,000	0	
ジャパン・プラットフォーム『共に生きる』ファンド	0	800,000	800,000	0	
こども☆はぐくみファンド 2013年第3期	0	2,500,000	2,500,000	0	
全日本社会貢献団体機構	0	3,500,000	3,500,000	0	
大和証券フェニックスジャパン・プログラム2012	3,676,125	0	3,676,125	0	
大和証券フェニックスジャパン・プログラム2013	0	1,038,318	1,038,318	0	助成金の総額は3,610,000円。当期の活動計算書に計上した額1,038,318円との差額2,571,682円は前受金として貸借対照表に計上。
Give2Asia (経済ソサエティより寄付)	513,872	0	303,975	209,897	
日本興亜・東北『社会起業家』応援ファンド	250,000	0	250,000	0	
ベネッセ募金	0	20,661	20,661	0	助成金の総額は2,000,000円。当期の活動計算書に計上した額20,661円との差額1,979,339円は前受金として貸借対照表に計上。
明治安田生命保険相互会社	0	0	0	0	助成金の総額は240,000円。当期の活動計算書に計上した額0円との差額240,000円は前受金として貸借対照表に計上。
三井住友銀行ボランティア基金	0	0	0	0	助成金の総額は1,000,000円。当期の活動計算書に計上した額0円との差額1,000,000円は前受金として貸借対照表に計上。
こども☆はぐくみファンド ゴールドマン・サックス×SCJ	0	463,025	463,025	0	助成金の総額は2,000,000円。当期の活動計算書に計上した額463,025円との差額1,536,975円は前受金として貸借対照表に計上。
合 計	4,439,997	13,052,004	17,282,104	209,897	

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
有形固定資産						
什器備品	682,500		184,844	497,656	△ 312,812	184,844
合 計	682,500	0	184,844	497,656	△ 312,812	184,844

財産目録

2014年 3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			
手許現金	13,185		
七十七銀行	30,522,276		
ゆうちょ銀行	2,540,982		
未収金			
未入金助成金	2,196,000		
棚卸資産			
貯蔵品(図書券)	56,000		
その他流動資産			
前払 費用	193,210		
立替金	15,440		
流動資産合計		35,537,093	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品			
印刷機減価償却残分	184,844		
固定資産合計		184,844	
資産合計			35,721,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,502,105		
前受金	7,327,996		
預り金	270,611		
流動負債合計		9,100,712	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			9,100,712
正味財産			26,621,225