

活動計算書

2010年4月1日～2011年3月31日

(単位：円)

科目	特定非営利活動		その他の事業	
経常収益				
1. 受取会費	1,252,000	1,252,000		
2. 受取寄付金	4,186,613			
助成金収益	4,343,658			
		8,530,271		
3. 事業収益				
参加費収益	1,692,140			
受託事業収益	29,499,495			
講師派遣など収益	489,830			
販売収益	356,390			
		32,037,855		
4. その他収益				
受取利息	10,387			
		10,387		
経常収益計			41,830,513	0
経常費用				
I 事業費				
1. 人件費				
給与手当	20,344,966			
法定福利費	2,578,880			
人件費計		22,923,846		
2. その他の経費				
売上原価	229,317			
会議費	93,204			
交際費	25,170			
旅費宿泊費	3,027,254			
支払報酬	4,635,464			
郵送費	470,443			
通信費	943,430			
印刷製本費	1,198,056			
新聞図書費	349,277			
消耗品	1,656,300			
一時貸借	595,325			
リース代	1,922,257			
家賃	2,379,800			
水道光熱費	382,556			
保険料	258,988			
研修費	104,500			
諸会費・負担金	341,490			
支払手数料	22,485			
租税公課	33,600			
雑費	235,671			
その他経費計		18,904,587		
II 管理費				
1. 人件費				
給与手当	467,615			
法定福利費	59,036			
人件費計		526,651		
2. その他の経費				
旅費交通費	137,510			
一時賃借料	1,800			
会議費	25,220			
郵送費	7,400			
支払報酬	50,000			
支払手数料	11,330			
租税公課	641,100			
減価償却費	5,585			
委託報酬	153,500			
その他経費計		1,033,445		
経常費用計			43,388,529	0
III 経常外収益				
過年度損益修正益				
経常外収益合計		0		
IV 経常外損益				
過年度損益修正損				
経常外費用合計		0		
当期正味財産増減額			-1,558,016	0
前期繰越正味財産額			-4,461,324	0
次期繰越正味財産額			-6,019,340	0

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

特定非営利活動にかかる貸借対照表

2011年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
流動資産			
現金	320,220		
普通預金	4,850,197		
郵便振替口座	829,645		
商品	249,220		
未収金	2,016,288		
前払費用	140,315		
流動資産合計		8,405,885	
固定資産			
什器備品	396,402		
固定資産合計		396,402	
投資その他の資産			
敷金	240,000		
投資その他の資産合計		240,000	
資産合計			9,042,287
II 負債の部			
流動負債			
前受金	65,000		
前受助成金	586,122		
預り金	289,827		
短期借入金	8,381,698		
未払費用	3,463,980		
流動負債合計		12,786,627	
固定負債			
コモンズ債	1,605,000		
とらい債	670,000		
固定負債合計		2,275,000	
負債合計			15,061,627
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-4,461,324	
当期正味財産増減		-1,558,016	
正味財産合計			-6,019,340
負債及び正味財産合計			9,042,287

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（NPO法人会計基準協議会が2010年7月20日発表）によっています。同基準では、NPO法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却をしています。

(3) 事業費及び管理費について

事業費及び管理費の区分は、2「事業費及び管理費の内訳」の通りです。

(4) 消費税等の会計処理

消費税は税込処理により処理しています。

2. 事業費及び管理費の内訳

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業費		その他の事業費	合計
	事業費	管理費		
人件費	22,923,846	526,651	0	23,450,497
その他の経費	18,904,587	1,033,445	0	19,938,032

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						
点字プリンタ	388,500			388,500	0	388,500
パソコン・ビデオ	13,487			13,487	5,585	7,902
合計	401,987	0	0	401,987	5,585	396,402

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
短期借入				
役員短期借入	3,381,698	1,630,000	1,630,000	3,381,698
労働者福祉基金借入		5,000,000		5,000,000
長期借入				
コモンズ債	1,805,000		200,000	1,605,000
とらい債	670,000		0	670,000
合計	5,856,698	6,630,000	1,830,000	10,656,698

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目 (活動計算書)	財務諸表に経常された金額	その内、役員及び近親者との取引
	受取寄付金	0

6. 使途が制約された寄付金等の内訳

(単位：円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
独立行政法人 福祉医療機構	0	2,000,000	1,413,878	586,122	フードバンク事業として交付を受けた助成金200万円のうち、今期末使用で返還義務のある586,122円は前受助成金として負債計上しています。
ホープ茨城募金	0	2,800,213	577,533	2,222,680	東日本大震災にともなう北茨城、いわきのNPO支援活動に使用する。

特定非営利活動にかかる財産目録

2011年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
流動資産			
現金	320,220		
普通預金	4,850,197		
郵便振替口座	829,645		
商品	249,220		
未収金	2,016,288		
前払費用	140,315		
他会計振替			
流動資産合計		8,405,885	
固定資産			
什器備品	396,402		
固定資産合計		396,402	
投資その他の資産			
敷金	240,000		
投資その他の資産合計		240,000	
資産合計			9,042,287
II 負債の部			
流動負債			
前受金	65,000		
前受助成金	586,122		
預り金	289,827		
短期借入金	8,381,698		
未払費用	3,463,980		
流動負債合計		12,786,627	
固定負債			
commons債	1,605,000		
とらい債	670,000		
固定負債合計		2,275,000	
負債合計			15,061,627
正味財産合計			-6,019,340