

法人名： 特定非営利活動法人日本・ネパール文化交流倶楽部

活動計算書

平成25年 6月 1日 ～ 平成26年 5月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	168,000		
賛助会員受取会費	130,000	298,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	434,967	434,967	
3. 事業収益			
①国際文化交流・普及事業収入	3,281,500		
②国際支援事業収入	1,620,000	4,901,500	
4. その他収益			
受取利息	47		
雑収益	8,506	8,553	
経常収益計			5,643,020
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	60,000		
臨時雇賃金	23,800		
法定福利費	0		
人件費計	83,800		
(2)その他経費			
支払支援金	1,296,000		
通信費	43,468		
旅費交通費	332,380		
消耗品費	20,000		
接待交際費	12,330		
業務委託費	3,139,900		
リース・会場代	165,735		
イベント諸経費	65,668		
雑費	23,260		
その他経費計	5,098,741		
事業費計		5,182,541	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0		
人件費計	0		
(2)その他経費			
開業準備金	355,664		
消耗品費	9,312		
接待交際費	5,775		
広告宣伝費	62,000		
地代家賃	0		
支払手数料	0		
雑費	4,400		
その他経費計	437,151		
管理費計		437,151	
経常費用計			5,619,692
当期正味財産増減額			23,328
前期繰越正味財産額			13,282
次期繰越正味財産額			36,610

法人名： 特定非営利活動法人日本・ネパール文化交流倶楽部

貸借対照表

平成26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	92,231		
未収金	1,000		
棚卸資産	0		
流動資産合計		93,231	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	0		
有形固定資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			93,231
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	337,000		
流動負債合計		337,000	
2. 固定負債			
役員借入金	600,000		
固定負債合計		600,000	
負債合計			937,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		13,282	
当期正味財産増減額		23,328	
正味財産合計			36,610
負債及び正味財産合計			973,610

法人名： 特定非営利活動法人日本・ネパール文化交流倶楽部

財産目録

平成26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			
手許現金	17,831		
ゆうちょ銀行	74,400		
未収金			
H25年度年会費	1,000		
流動資産合計		93,231	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			93,231
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
学費支援金	330,000		
年会費	7,000		
流動負債合計		337,000	
2. 固定負債			
役員借入金	600,000		
固定負債合計		600,000	
負債合計			937,000
正味財産			△ 843,769

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) 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総平均法によっています。
- (2) ボランティアによる役務の提供の会計処理
ボランティアによる役務の提供は、「3. 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。
- (3) 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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			事業費計
	ツアー事業費	交流・普及事業費	フューチャーフ ワー事業費	
(1) 人件費				
給料手当	0	0	60,000	60,000
臨時雇賃金	0	23,800	0	23,800
法定福利費	0	0	0	0
人件費計	0	23,800	60,000	83,800
(2) その他経費				
支払支援金			1,296,000	1,296,000
通信費	10,000	3,000	30,468	43,468
旅費交通費			332,380	332,380
消耗品費	5,000	5,000	10,000	20,000
接待交際費		12,330		12,330
業務委託費	3,139,900			3,139,900
リース・会場代		165,735		165,735
イベント諸経費		65,668		65,668
雑費			23,260	23,260
その他経費計	3,154,900	251,733	1,692,108	5,098,741
合 計	3,154,900	275,533	1,752,108	5,182,541

3. 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
事業運営における事務員 1名×120日	595,200	単価は宮城県の前年の平均最低賃金を参考にして算定しています。

4. 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
役員借入金	0	600,000	0	600,000

5. 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
(活動計算書)		
地代家賃(管理費)	0	600,000
	0	600,000