

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26年 6月 1日 ～ 平成27年 5月 31日 まで

(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	60,000		
賛助会員受取会費	187,000	247,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	175,660	175,660	
3. 事業収益			
①国際文化交流・普及事業収入	456		
②国際支援事業収入	2,025,000		
③震災支援事業収入	3,463,153	5,488,609	
4. その他収益			
受取利息	78		
雑収益	0	78	
経常収益計			5,911,347
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	120,000		
臨時雇賃金	0		
法定福利費	0		
人件費計	120,000		
(2)その他経費			
支払支援金	1,884,000		
通信費	21,551		
旅費交通費	516,716		
消耗品費	39,289		
接待交際費	1,506		
業務委託費	0		
リース・会場代	2,500		
イベント諸経費	0		
雑費	0		
その他経費計	2,465,562		
事業費計		2,585,562	
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	80,000		
人件費計	80,000		
(2)その他経費			
消耗品費	1,455		
接待交際費	4,320		
広告宣伝費	10,000		
地代家賃	0		
水道光熱費	28,275		
支払手数料	24,000		
雑費	0		
その他経費計	68,050		
管理費計		148,050	
経常費用計			2,733,612
当期正味財産増減額			3,177,735
前期繰越正味財産額			36,610
次期繰越正味財産額			3,214,345

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27年 5月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	3,596,045		
未収金	0		
棚卸資産	0		
流動資産合計		3,596,045	
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			3,596,045
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0		
前受会費	5,000		
預り金	240,000		
流動負債合計		245,000	
2. 固定負債			
役員借入金	136,700		
固定負債合計		136,700	
負債合計			381,700
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		36,610	
当期正味財産増減額		3,177,735	
正味財産合計			3,214,345
負債及び正味財産合計			3,596,045

## 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
	震災支援事業費	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	120,000	120,000
臨時雇賃金	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0
人件費計	0	0	120,000	120,000
(2) その他経費				
支払支援金	240,000	0	1,644,000	1,884,000
通信費	1,275	0	20,276	21,551
旅費交通費	84,130	0	432,586	516,716
消耗品費	966	1,400	36,923	39,289
接待交際費	0	1,506	0	1,506
業務委託費	0	0	0	0
リース・会場代	0	2,500	0	2,500
イベント諸経費	0	0	0	0
雑費			0	0
その他経費計	326,371	5,406	2,133,785	2,465,562
合 計	326,371	5,406	2,253,785	2,585,562

### 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
交流・普及事業における作業員 4名×1日	16,704	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。
国際支援事業における活動員 2名×20日	111,360	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。
管理運営における事務員 3名×10日	55,680	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	600,000	136,700	0	736,700



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27年 5月 31日現在

(単位:円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	7,687		
ゆうちょ銀行	217,205		
仙台銀行	3,371,153		
流動資産合計		3,596,045	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			3,596,045
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0		
預り金			
学費支援金	240,000		
年会費	5,000		
流動負債合計		245,000	
2. 固定負債			
役員借入金	136,700		
固定負債合計		136,700	
負債合計			381,700
正味財産			3,214,345