

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27年 6月 1日 ～ 平成28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	48,000	
賛助会員受取会費	201,000	249,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	204,451	204,451
3. 事業収益		
①国際文化交流・普及事業収入(ツアー)	1,152,000	
②学費支援事業収入	2,175,000	
③震災支援事業収入	994,876	
④特待生奨学金事業収入(新)	600,000	4,921,876
4. その他収益		
受取利息	232	
雑収益	0	232
経常収益計		5,375,559
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	112,000	
臨時雇賃金	7,200	
法定福利費	0	
人件費計	119,200	
(2)その他経費		
支払支援金	4,364,303	
通信費	33,635	
旅費交通費	229,530	
消耗品費	51,897	
福利厚生費	4,919	
業務委託費(ネパールツアー)	1,120,350	
イベント諸経費(ピクニック)	48,000	
雑費	116,000	
その他経費計	5,968,634	
事業費計		6,087,834
2. 管理費		
(1)人件費		
給料手当	60,000	
人件費計	60,000	
(2)その他経費		
消耗品費	0	
広告宣伝費	10,000	
地代家賃	0	
水道光熱費	28,275	
支払手数料(海外送金)	32,000	
役員返済金	100,000	
雑費	600	
その他経費計	170,875	
管理費計		230,875
経常費用計		6,318,709
当期正味財産増減額		△ 943,150
前期繰越正味財産額		3,214,345
次期繰越正味財産額		2,271,195

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28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	2,271,195		
未収金	0		
棚卸資産	0		
流動資産合計		2,271,195	
2. 固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			2,271,195
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	0		
前受会費	0		
預り金	0		
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
役員借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			0
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		3,214,345	
当期正味財産増減額		△ 943,150	
正味財産合計			2,271,195
負債及び正味財産合計			2,271,195

## 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	
<b>(1) 人件費</b>				
給料手当	0	0	112,000	112,000
臨時雇賃金	0	0	7,200	7,200
法定福利費	0	0	0	0
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119,200</b>	<b>119,200</b>
<b>(2) その他経費</b>				
支払支援金	2,504,303	0	1,860,000	4,364,303
通信費	0	33,635	0	33,635
旅費交通費	22,800	44,760	161,970	229,530
消耗品費	5,000	10,000	36,897	51,897
福利厚生費	0	0	4,919	4,919
業務委託費(ネパールツアー)	0	1,120,350	0	1,120,350
イベント諸経費(ピクニック)	0	0	48,000	48,000
雑費	60,000	0	56,000	116,000
<b>その他経費計</b>	<b>2,592,103</b>	<b>1,208,745</b>	<b>2,167,786</b>	<b>5,968,634</b>
<b>合 計</b>	<b>2,592,103</b>	<b>1,208,745</b>	<b>2,286,986</b>	<b>6,087,834</b>

### 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 2名×10日	116,160	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×5日	58,080	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 1名×25日	145,200	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. 借入金が増減の内訳

借入金が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	736,700	0	100,000	636,700

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28年 5月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	29,251		
ゆうちょ銀行	346,267		
理事長KTM銀行口座(ネパール)	1,280,000		
七十七銀行(奨学金事業用)	600,000		
仙台銀行	15,677		
<b>流動資産合計</b>		2,271,195	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)有形固定資産	0		
<b>固定資産合計</b>		0	
<b>資産合計</b>			2,271,195
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	0		
預り金	0		
<b>流動負債合計</b>		0	
<b>2. 固定負債</b>			
役員借入金	0		
<b>固定負債合計</b>		0	
<b>負債合計</b>			0
<b>正味財産</b>			2,271,195