

2015年度 活動計算書
 平成27年4月1日から平成28年3月31日まで
 特定非営利活動法人 市民活動サークルえん
 (単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費 賛助会員受取会費	21,000 0	21,000
2. 受取寄附金 受取寄附金	0 0	
3. 受取助成金等 受取民間助成金	0 0	0
4. 事業収益 児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益 児童福祉法に基づく障害児相談支援事業収益 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援する ための法律に基づく障害福祉サービス事業収益 障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援する ための法律に基づく一般相談支援事業収益 ボランティアの普及啓発事業収益 市民活動の支援および協働の推進事業収益 生涯学習および人材育成の推進事業収益 地域活性化支援事業収益 相互交流およびネットワーク形成事業収益	0 0 0 0 0 642,920 6,600 36,250 0	685,770
5. その他収益 受取利息 雑収益	23 0 0	23
経常収益計		706,793
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費	0 0 3,110	
人件費計	3,110	
(2) その他経費 Webシステム利用料 コピー代 会議費 研修費 交際費 広告宣伝費 参加費 仕入高 支払手数料 消耗品費 新聞図書費 租税公課 地代家賃 通信費 保険料 旅費交通費	0 90 21,340 9,000 18,732 0 11,400 2,998 404 47,670 1,082 0 0 450 560 232,665	
その他経費計	346,391	
事業費計		349,501
2. 管理費		
(1) 人件費 給料手当 法定福利費 福利厚生費	0 0 5,310	
人件費計	5,310	
(2) その他経費 Webシステム利用料 コピー代 会議費 研修費 交際費 広告宣伝費 参加費 仕入高 支払手数料 消耗品費 新聞図書費 租税公課 地代家賃 通信費 保険料 旅費交通費	19,800 20 2,900 0 22,518 6,080 0 9,078 154,124 589,837 0 2,850 0 21,925 0 19,050	
その他経費計	848,182	
管理費計		853,492
経常費用計		1,202,993
当期経常増減額		-496,200
当期正味財産増減額		-496,200
設立時正味財産額		0
次期繰越正味財産額		-496,200

計算書類の注記

特定非営利活動法人 市民活動サークルえん

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NP0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。
- (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

(単位：円)

科目	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益	障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律に基づく障害福祉サービス事業収益	ボランティアの普及啓発事業収益	市民活動の支援および協働の推進事業収益	生涯学習および人材育成の推進事業収益	地域活性化支援事業収益	相互交流およびネットワーク形成事業収益	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 賛助会員受取会費								0	21,000	21,000
2. 受取寄附金								0	0	0
3. 受取助成金等								0	0	0
4. 事業収益	0	0	0	642,920	6,600	36,250	0	685,770	0	685,770
5. その他収益								0	23	23
経常収益計	0	0	0	642,920	6,600	36,250	0	685,770	21,023	706,793
II 経常費用										
(1) 人件費								0		0
福利厚生費	3,110							3,110	5,310	8,420
人件費計	3,110		0	0	0	0	0	3,110	5,310	8,420
(2) その他経費										
Webシステム利用料	90							0	19,800	19,800
コピー代								90	20	110
会議費								21,340	2,900	24,240
研修費	3,000				1,900	19,440		3,000		3,000
交際費			1,512	17,220				18,732	22,518	41,250
広告宣伝費								0	6,080	6,080
参加費				15,600		1,800		17,400		17,400
仕入高						2,998		2,998	9,078	12,076
支払手数料	324			80				404	154,124	154,528
消耗品費	37,174		2,698		3,898	3,900		47,670	589,837	637,507
新聞図書費				1,082				1,082		1,082
租税公課								0	2,850	2,850
地代家賃								0		0
通信費	430		10	10				450	21,925	22,375
保険料						560		560		560
旅費交通費	23,080	2,130	28,995	159,000	2,620	16,840		232,665	19,050	251,715
その他経費計	64,098	2,130	33,215	192,992	8,418	45,538	0	346,391	848,182	1,194,573
経常費用計	67,208	2,130	33,215	192,992	8,418	45,538	0	349,501	853,492	1,202,993
当期経常増減額	-67,208	-2,130	-33,215	449,928	-1,818	-9,288	0	336,269	-833,469	-496,200

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						
工具器具備品	0	140,000	0	140,000	0	140,000
投資その他の資産						
差入保証金	0	200,000	0	200,000	0	200,000
権利金	0	300,000	0	300,000	0	300,000
合計	0	640,000	0	640,000	0	640,000

8. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	7,000,000	0	7,000,000
合計	0	7,000,000	0	7,000,000

9. 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	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	0	0
委託料	0	0
活動計算書計	0	0
(貸借対照表)		
未払金	0	0
役員借入金	7,000,000	7,000,000
貸借対照表計	7,000,000	7,000,000

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、地代家賃（前払い費用）については従事割合に基づき按分しています。