

(法第28条第1項関係様式例、報告式)

H26年度

特定非営利活動に係る事業

会計貸借対照表

平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人 ふくしま地球市民発伝所

科目・摘要	金額(単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	128,812		
普通預金	8,061,530		
前払費用	53,000		
流動資産計		8,243,342	
2 固定資産			
有形固定資産			
什器備品	70,810		
その他の固定資産			
敷金	45,000		
開業費	248,967		
固定資産計		364,777	
資産合計			8,608,119
II 負債の部			
1 流動負債			
理事借入金	359,208		
預り金	41,943		
未払金	620,909		
前受金	4,829,800		
流動負債計		5,851,860	
負債合計			5,851,860
III 正味財産の部			
当期正味財産増加額(減少額)		2,756,259	
正味財産合計			2,756,259
負債及び正味財産合計			8,608,119

(法第28条第1項関係様式例、報告式)

H26年度 財産目録

平成27年3月31日現在  
特定非営利活動法人 ふくしま地球市民発伝所

科目・摘要	金額(単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 現金手許有高		128,812	
普通預金 みずほ銀行	7,970,789		
福島支店 普通預金			
ゆうちょ銀行	90,741		
福島店 当座預金			
預金合計		8,061,530	
前払費用 4月分事務所家賃・駐車場代		53,000	
流動資産合計		8,243,342	
2 固定資産			
什器備品 エアコン	70,810		
固定資産合計		70,810	
3 投資その他の資産			
敷金	45,000		
開業費	248,967		
投資その他の資産合計		293,967	
資産合計			8,608,119
II 負債の部			
1 流動負債			
理事借入金	359,208		
未払金 3月分 社会保険料 外	620,909		
前受金 H27年度分 DRI助成金	4,829,800		
預り金 源泉所得税	41,943		
流動負債合計		5,851,860	
負債合計			5,851,860
III 正味財産の部			
当期正味財産増減額		2,756,259	
正味財産合計			2,756,259
負債及び正味財産合計			8,608,119

H26年度 特定非営利活動に係る事業 会計活動計算書  
 平成26年6月9日から平成27年3月31日まで  
 特定非営利活動法人 ふくしま地球市民発伝所

科目・摘要	金額(単位:円)	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	33,000	
賛助会員受取会費	13,000	46,000
2 受取寄付金		
受取寄附金	1,864,250	
出版に関する寄附金	90,541	1,954,791
3 受取助成金等		
受取民間助成金	13,598,184	13,598,184
4 その他収益		
受取利息	2,209	
雑収益	153,001	155,210
経常収益計		15,754,185
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	1,837,500	
給料手当	2,404,500	
賞与	210,000	
法定福利費	590,949	
人件費計	5,042,949	
(2) その他経費		
印刷費	45,360	
会議費	709,875	
旅費交通費	2,240,684	
車両費	410,524	
地代家賃	445,200	
水道光熱費	14,078	
通信運搬費	241,819	
消耗品費	123,071	
新聞図書費	123,629	
減価償却費	65,345	
保険料	30,522	
業務委託費	142,124	
諸謝金	309,000	
翻訳費	12,000	
雑費	33,524	
その他経費計	4,946,755	
事業費計		9,989,704
2 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	787,500	
給料手当	1,030,500	
賞与	90,000	
法定福利費	253,269	
人件費計	2,161,269	
(2) その他経費		
車両費	45,614	
通信運搬費等	98,880	
消耗品費	76,315	
水道光熱費	80,341	
地代家賃	190,800	
減価償却費	28,006	
租税公課	747	
業務委託費	251,670	
雑費	74,580	
その他経費計	846,953	
管理費計		3,008,222
経常費用合計		12,997,926
経常収支差額		2,756,259
当期正味財産増減額		2,756,259
次期繰越正味財産額		2,756,259

## 財務諸表の注記

## 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPOの法人会計基準(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。

- 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。
- 人件費、共通経費の按分について  
経理、団体の広報、団体の運営全般に係る会員総会・役員会等の費用を管理費とし、それ以外を事業費としています。  
明確に分けることのできない共通経費は、スタッフの各事業への従事割合(時間比)に応じて按分しています。
- 消費税等の会計処理  
消費税等は税込経理により処理しています。