

平成26年度活動計算書
2014年4月1日から2015年3月31日まで
特定非営利活動法人フリースクールみなも
(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|-------------------|-----------|-----------|------------|
| I 経常収益 | | | |
| 1.受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 30,000 | | |
| 賛助会員受取会費 | 115,000 | 145,000 | |
| 2.受取寄附金 | | | |
| 受取寄附金 | 28,425 | 28,425 | |
| 3.受取助成金等 | | | |
| 受取民間助成金 | 1,958,543 | 1,958,543 | |
| 4.事業収益 | | | |
| フリースクール・サポート校事業収益 | 7,783,379 | | |
| 学習塾事業収入 | 1,546,263 | 9,329,642 | |
| 5.その他収益 | | | |
| 受取利息 | 121 | | |
| 雑収益 | 83,042 | 83,163 | |
| 経常収益計 | | | 11,544,773 |
| II 経常費用 | | | |
| 1.事業費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 給料手当 | 2,805,613 | | |
| 法定福利費 | 25,410 | | |
| 謝金 | 1,061,299 | | |
| 人件費計 | 3,892,322 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 旅費交通費 | 386,184 | | |
| 消耗品費 | 16,115 | | |
| 新聞図書費 | 564,847 | | |
| 家賃 | 2,078,400 | | |
| 水道光熱費 | 265,162 | | |
| 広告宣伝費 | 43,555 | | |
| 修繕費 | 34,930 | | |
| 保険料 | 22,784 | | |
| 印刷費 | 140,622 | | |
| 会費支出 | 21,000 | | |
| 雑費 | 600 | | |
| その他経費計 | 3,574,199 | | |
| 事業費計 | | 7,466,521 | |
| 2.管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 役員報酬 | 2,525,000 | | |
| 謝金 | 325,000 | | |
| 人件費計 | 2,850,000 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 旅費交通費 | 140,378 | | |
| 通信費 | 155,056 | | |
| 消耗品費 | 154,133 | | |
| 家賃 | 519,600 | | |
| 水道光熱費 | 66,291 | | |
| 修繕費 | 1,540 | | |
| 保険料 | 27,130 | | |
| 研修費 | 3,400 | | |
| 印刷費 | 46,913 | | |
| 会費支出 | 16,000 | | |
| 租税公課 | 1,200 | | |
| 支払手数料 | 2,916 | | |
| その他経費計 | 1,134,557 | | |
| 管理費計 | | 3,984,557 | |
| 経常費用計 | | | 11,451,078 |
| 当期経常増減額 | | | 93,695 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | 93,695 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 | | | 23,695 |
| 前期繰越正味財産額 | | | -1,033,313 |
| 次期繰越正味財産額 | | | -1,009,618 |

| 科目 | フリースクール・ サポート校事業費 | 学習塾事業費 | 親の会事業費 | 事業部門計 | 管理部門 |
|-----------|----------------------|-----------|----------|------------|------------|
| I 経常収支 | | | | | |
| 1. 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145,000 |
| 2. 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,425 |
| 3. 受取助成金等 | 1,958,543 | 0 | 0 | 1,958,543 | |
| 4. 事業収入 | 7,783,379 | 1,546,263 | 0 | 9,329,642 | |
| 5. その他の収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 83,163 |
| 経常収益計 | 9,741,922 | 1,546,263 | 0 | 11,288,185 | 256,588 |
| II 経常費用 | | | | | |
| 1. 人件費 | | | | | |
| 給与手当 | 2,805,613 | 0 | 0 | 2,805,613 | 0 |
| 法定福利費 | 25,410 | 0 | 0 | 25,410 | 0 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,525,000 |
| 謝金 | 206,399 | 739,900 | 115,000 | 1,061,299 | 325,000 |
| 人件費計 | 3,037,422 | 739,900 | 115,000 | 3,892,322 | 2,850,000 |
| 2. その他経費 | | | | | |
| 旅費交通費 | 346,570 | 24,200 | 15,414 | 386,184 | 140,378 |
| 通信費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 155,056 |
| 消耗品費 | 16,115 | 0 | 0 | 16,115 | 154,133 |
| 新聞図書費 | 560,969 | 0 | 3,878 | 564,847 | 0 |
| 地代家賃 | 1,818,600 | 0 | 259,800 | 2,078,400 | 519,600 |
| 水道光熱費 | 232,017 | 0 | 33,145 | 265,162 | 66,291 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 43,555 | 43,555 | 0 |
| 修繕費 | 2,000 | 0 | 32,930 | 34,930 | 1,540 |
| 保険料 | 21,504 | 0 | 1,280 | 22,784 | 27,130 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,400 |
| 印刷費 | 81,575 | 0 | 59,047 | 140,622 | 46,913 |
| 会費支出 | 21,000 | 0 | 0 | 21,000 | 16,000 |
| 雑費 | 600 | 0 | 0 | 600 | 0 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,200 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,916 |
| その他経費計 | 3,100,950 | 24,200 | 449,049 | 3,574,199 | 1,134,557 |
| 経常費用計 | 6,138,372 | 764,100 | 564,049 | 7,466,521 | 3,984,557 |
| 当期経常増減額 | 3,603,550 | 782,163 | -564,049 | 3,821,664 | -3,727,969 |

平成26年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人 フリースクールみなも

2015年 3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 | | | |
| 手元現金 | 283,756 | | |
| 三菱東京UFJ銀行 梅田新道支店 | 219,494 | | |
| 三井住友銀行 南森町支店 | 287,792 | | |
| りそな銀行 南森町支店1 | 21,341 | | |
| りそな銀行 南森町支店2 | 19,775 | | |
| ゆうちょ銀行 振替口座 | 467,501 | | |
| 流動資産合計 | | 1,299,659 | |
| 資産合計 (A) | | | 1,299,659 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 預り金 | 9,277 | | |
| 流動負債合計 | | 9,277 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 2,300,000 | | |
| 固定負債合計 | | 2,300,000 | |
| 負債合計 (B) | | | 2,309,277 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | -1,033,313 | |
| 当期正味財産増加額 (減少額) | | 23,695 | |
| 正味財産合計 (C) | | | -1,009,618 |
| 負債及び正味財産合計 (B) + (C) | | | 1,299,659 |

平成26年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 フリースクールみなも

2015年 3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 | | | |
| 手元現金 | 283,756 | | |
| 三菱東京UFJ銀行 梅田新道支店 | 219,494 | | |
| 三井住友銀行 南森町支店 | 287,792 | | |
| りそな銀行 南森町支店1 | 21,341 | | |
| りそな銀行 南森町支店2 | 19,775 | | |
| ゆうちょ銀行 振替口座 | 467,501 | | |
| 流動資産合計 | | 1,299,659 | |
| 資産合計 (A) | | | 1,299,659 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 預り金 | 9,277 | | |
| 流動負債合計 | | 9,277 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 2,300,000 | | |
| 固定負債合計 | | 2,300,000 | |
| 負債合計 (B) | | | 2,309,277 |
| 正味財産 (A) - (B) | | | -1,009,618 |

計算書類の注記

計算書類の作成は、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. 重要な会計方針

- ・消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 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、家賃及び水道光熱費については、使用物件のうち事業と管理に要する面積により按分しています。

(事業費：管理費＝4：1)

3. 事業別損益の状況

次ページ参照のこと。