

財 務 諸 表

第 6 期

自 2016年 6月 1日

至 2017年 5月31日

被災地に届けたいお地蔵さんプロジェクト

山形県山形市七日町3-3-5

法人名： 特定非営利活動法人 被災地に届けたいお地藏さんプロジェクト

活動計算書

2016年 6月 1日 ～ 2017年 5月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
個人正会員	320,000	
個人賛助会員	300,000	
団体正会員	320,000	
団体賛助会員	400,000	1,340,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	2,768,743	2,768,743
3. その他収益		
受取利息	84	
雑収益	59,900	59,984
経常収益計		4,168,727
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
現物寄付	2,985,120	
建立イベント碑	514,311	
荷造運賃	21,600	
保険料	10,000	
旅費交通費	252,131	
支払手数料	9,522	
広告宣伝費	507,114	
減価償却費	127,936	
その他経費計	4,427,734	
事業費計		4,427,734
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信費	115,094	
消耗品費	8,616	
支払手数料	657,455	
雑費	71,600	
その他経費計	852,765	
管理費計		852,765
経常費用計		5,280,499
税引前当期正味財産増減額		△ 1,111,772
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		△ 1,111,772
前期繰越正味財産額		28,862,664
次期繰越正味財産額		27,750,892

法人名： 特定非営利活動法人 被災地に届けたいお地藏さんプロジェクト

貸借対照表

2017年 5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	24,730,419		
流動資産合計		24,730,419	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物	3,070,473		
有形固定資産計	3,070,473		
固定資産合計		3,070,473	
資産合計			27,800,892
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,000		
流動負債合計		50,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			50,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		28,862,664	
当期正味財産増減額		△ 1,112,096	
正味財産合計			27,750,892
負債及び正味財産合計			27,800,892

法人名： 特定非営利活動法人 被災地に届けたいお地藏さんプロジェクト

財産目録

2017年 5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			
現金	10,000		
山形銀行(3255875寄付口座)	1,109,162		
楽天銀行(7152474寄付口座)	2,978,806		
ゆうちょ銀行(118523寄付口座)	5,162,513		
ゆうちょ銀行(110833寄付曹洞宗口座)	8,851,618		
ゆうちょ銀行(134593寄付口座)	3,894,690		
七十七銀行(5895740石巻賽銭口座)	859,416		
山形銀行(3255883会費運用口座)	1,004,418		
ゆうちょ銀行(134532会費運用口座)	859,796		
流動資産合計		24,730,419	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物			
お地藏さん 2体	3,070,473		
固定資産合計		3,070,473	
資産合計			27,800,892
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,000		
流動負債合計		50,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			50,000
正味財産			27,750,892

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) 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. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は27,750,568円ですが、そのうち17,354,813円はお地蔵さん建立事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は10,395,755円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
お地蔵さん建立事業	19,513,804	2,268,743	4,427,734	17,354,813	翌期以降に使用予定のお地蔵さん建立資金
合 計	19,513,804	2,268,743	4,427,734	17,354,813	

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
構築物(お地蔵さん)	3,605,700	0	0	3,605,700	535,227	3,070,473
合 計	3,605,700	0	0	3,605,700	535,227	3,070,473