

平成25年度 活動計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

特定非営利活動法人おかやま入居支援センター

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費等		
正会員受取会費	180,000	
協力会員受取会費	295,000	
利用会員受取会費	285,000	
正会員入会金	10,000	
受取会費等計		770,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	233,265	
受取寄附金計		233,265
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	5,576,000	
岡山県精神障害者入居等生活環境整備事業委託金	4,738,755	
岡山県精神障害者入居等支援体制強化事業委託金	84,375	
岡山県精神科病院入院患者社会復帰促進事業補助金	50,000	
受取助成金等計		10,449,130
4. 事業収益		
事業収益計	0	0
5. その他収益		
受取利息	664	
雑収益	560,380	
その他収益計		561,044
経常収益計		12,013,439
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	2,925,825	
通勤費	282,306	
法定福利費	502,957	
雑給	399,465	
人件費計	4,110,553	
(2) その他経費		
外注費	181,805	
広告宣伝費	41,344	
接待交際費	1,638	
会議費	590	
旅費交通費	659,045	
通信費	210,506	
消耗品費	65,883	
水道光熱費	366,120	
支払手数料	3,369	

地代家賃	3,274,400		
会場借料	27,880		
リース料	120,000		
保険料	32,772		
租税公課	2,000		
支払報酬料	327,900		
印刷製本費	467,799		
食材費	125,045		
備品購入費	140,633		
警備費	138,600		
保証事業費	333,450		
雑費	312,021		
その他経費計	6,832,800		
事業費計		10,943,353	
2.管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
諸会費	34,000		
雑費	71,558		
その他経費計	105,558		
管理費計		105,558	
経常費用計			11,048,911
当期経常増減額			964,528
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			964,528
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			964,528
前期繰越正味財産額			3,102,586
次期繰越正味財産額			4,067,114

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

※ 民間助成金は平成26年4月以降に938,000円を返還する見込みです。

平成25年度 貸借対照表

平成26年3月31日現在

特定非営利活動法人おかやま入居支援センター

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	4,228,570		
立替金	45,443		
未収入金	175,312		
流動資産合計		4,449,325	
2.固定資産			
(1)有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
敷金	74,000		
投資その他の資産計	74,000		
固定資産合計		74,000	
資産合計			4,523,325
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	336,917		
預り金	119,294		
流動負債合計		456,211	
2.固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			456,211
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,102,586	
当期正味財産増減額		964,528	
正味財産合計			4,067,114
負債及び正味財産合計			4,523,325

平成25年度 財産目録

平成26年3月31日現在

特定非営利活動法人おかやま入居支援センター

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
小口現金	7,447	
中国銀行（センター口座）	1,546,183	
中国銀行（委託金口座）	1,098,362	
中国銀行（準備金口座）	556,501	
中国銀行（WAM口座）	937,030	
郵便貯金	83,047	
立替金		
労働保険料	44,147	
電話料金	1,296	
未収入金		
健康保険料	15,090	
厚生年金保険料	25,680	
雇用保険料	167	
岡山県精神障害者入居等支援体制強化事業委託金	84,375	
岡山県精神科病院入院患者社会復帰促進事業補助金	50,000	
流動資産合計		4,449,325
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
敷金	74,000	
投資その他の資産計	74,000	
固定資産合計		74,000
資産合計		4,523,325
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与	33,500	
通勤費	3,280	
法定福利費	109,733	
印刷製本費	190,080	
支払手数料	324	
預り金		
健康保険料	30,180	
厚生年金保険料	51,360	
源泉所得税	37,754	
流動負債合計		456,211
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		456,211
正味財産		4,067,114

計算書類の注記

1.重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 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
該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当無し
- (3) 引当金の計上基準
該当無し
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上していません。
- (5) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、活動計算書に計上していません。
- (6) 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.会計方針の変更

該当無し

3.事業別損益の状況

事業の区分はしていません。

(単位：円)

科目	A事業費	B事業費	C事業費	D事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費							
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益							
5. その他収益							
経常収益計							
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当							
臨時雇賃金							
人件費計							
(2) その他経費							
業務委託費							
旅費交通費							
その他経費計							
経常費用計							
当期経常増減額							

4.施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

5.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
(単位：円)

内容	金額	算定方法

6.使途等が制約された寄附金等の内訳
使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

(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
(独)福祉医療機構 社会福祉振興助成 金	0	5,576,000	4,638,970	937,030	平成26年4月以降に返還予定
合計	0	5,576,000	4,638,970	937,030	

7.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 什器備品						
無形固定資産						
投資その他の資産						
合計						

8.借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金				
役員借入金				
合計				

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	233,265	208,265
雑給	399,465	61,790
支払報酬料	327,900	206,800
活動計算書計	960,630	476,855
(貸借対照表)		
未払金	336,917	0
立替金	45,443	1,296
貸借対照表計	382,360	1,296

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況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

- ・ 現物寄附の評価方法
現物寄附を受けた固定資産は、計上していません。