

平成25年度 活動計算書

平成25年7月1日から平成25年12月31日まで

特定非営利活動法人 Ashita

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に 係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1 受取寄附金			
受取寄附金	1,865,313		1,865,313
受取寄附金(募集以外)	397,778		397,778
2 受取助成金等			
受取助成金	0		0
3 事業収益			
(1) 寄附された物品または仕入した 物品の販売事業収益		0	0
4 その他の収入			
受取利息	1		1
経常収益計	2,263,092	0	2,263,092
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	0		0
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
旅費交通費	896,912		896,912
通信運搬費	10,440		10,440
事務用品費	1,890		1,890
消耗品費	133,025		133,025
保険料	9,670		9,670
打合会議費	25,569		25,569
租税公課	33,000		33,000
手数料	315		315
雑費	52,266		52,266
その他経費計	1,163,087	0	1,163,087
事業費計	1,163,087	0	1,163,087
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		0
給料手当	0		0
人件費計	0	0	0
(2) その他経費			
通信運搬費	46,110		46,110
旅費交通費	42,844		42,844
事務用品費	13,380		13,380
消耗品費	9,155		9,155
手数料	18,062		18,062
図書費	3,339		3,339
打合会議費	18,892		18,892
租税公課	3,600		3,600
雑費	27,330		27,330
その他経費計	182,712	0	182,712
管理費計	182,712	0	182,712
経常費用計	1,345,799	0	1,345,799
当期経常増減額	917,293	0	917,293
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		
経理区分振替額	0		0
税引前当期正味財産増減額	917,293	0	917,293
設立時正味財産額			0
次期繰越正味財産額			917,293

平成25年度 貸借対照表

平成25年12月31日現在

特定非営利活動法人 Ashita

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	510,355	
未収金	420,000	
流動資産合計		930,355
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	0	
什器備品	0	
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		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
資産合計		930,355
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	0	
未払費用	13,062	
流動負債合計		13,062
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		13,062
III 正味財産の部		
当期正味財産増減額		917,293
正味財産合計		917,293
負債及び正味財産合計		930,355

平成25年度 財産目録

平成25年 12月31日現在

特定非営利活動法人 Ashita

(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	0	
三菱東京UFJ銀行普通預金	480,355	
ゆうちょ銀行普通預金	10,000	
ゆうちょ銀行当座預金	20,000	
未収金		
受取寄付金自動振替分未収金	420,000	
流動資産合計		
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具		
什器備品		
有形固定資産計	0	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産計		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
資産合計		930,355
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用		
銀行口座自動振替手数料	13,062	
流動負債合計		13,062
2 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		13,062
正味財産		917,293

平成25年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 Ashita

1. 重要な会計方針

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) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び什器備品の減価償却は定額法によっています。

(2) 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を受入れは、活動計算書に計上しています。

また、計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	外国語学習の支援事業	国内外交流・海外留学の支援事業	外国語学習、国内外交流及び海外留学の支援事業に関する情報提供事業	職業機会の啓蒙のための支援事業	寄附された物品または仕入れた物品の販売	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取寄附金	655,728	1,307,363					300,000	2,263,091
2. 受取助成金等								
3. 事業収益								
4. その他収益							1	1
経常収益計	655,728	1,307,363	0	0	0	1,963,091	300,001	2,263,092
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当								
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費								
旅費交通費	554,908	342,004				896,912	42,844	939,756
通信運搬費	960	9,480				10,440	46,110	56,550
事務用品費	1,890					1,890	13,380	15,270
消耗品費	1,945	131,080				133,025	9,155	142,180
保険料	9,670					9,670		9,670
打合会議費	24,204	1,365				25,569	18,892	44,461
租税公課		33,000				33,000	3,600	36,600
手数料		315				315	18,062	18,377
図書費							3,339	3,339
施設等評価費用								
雑費	45,051	7,215				52,266	27,330	79,596
その他経費計	638,628	524,459	0	0	0	1,163,087	182,712	1,345,799
経常費用計	638,628	524,459	0	0	0	1,163,087	182,712	1,345,799
当期経常増減額	17,100	782,904	0	0	0	800,004	117,289	917,293

3. 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

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用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。
当法人の正味財産は917,293円ですが、そのうち 0 円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は917,293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
合計	0			0	

5. 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 車両運搬具 什器備品 無形固定資産 投資その他の資産 敷金 合計	0	0				0

6. 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
合計				

7. 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)		
活動計算書計 (貸借対照表)	0	0
貸借対照表計	0	0

8. 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

無給で活動に従事している、事務所も自宅の一部を使用しているため、人件費や家賃関連で按分する事が無い。明確に事業費と管理費は分ける事ができる。

・ その他の事業に係る資産の状況

平成25年度ではその他の事業を開始準備していないため、資産の該当はなし。