

貸借対照表

平成28年3月31日

特定非営利活動法人 コミュニティサポートスクエア

(単位:円)

科目	金額		科目	金額	
【資産の部】			【負債の部】		
<<流動資産>>			<<流動負債>>		
現金預金	66,663			-	
原材料	1,080		<<固定負債>>		
<<固定資産>>			理事借入金	1,249,315	
		67,743			1,249,315
			【正味財産の部】		
			前期繰越正味財産額	-1,204,941	
			当期正味財産増減額	23,369	
					-1,181,572
		67,743			67,743

財産目録

平成28年03月31日 現在

特定非営利活動法人 コミュニティサポートスクエア

(単位:円)

科目・摘要	金額		
資産の部			
(流動資産)			
現金預金			
現金	64,560		
普通預金 十六銀行	903		
普通預金 十六銀行	1,200	66,663	
原材料			
食材他		1,080	
資産合計			67,743
負債の部			
(流動負債)			
(固定負債)			
理事借入金			
理事より		1,249,315	
負債合計			1,249,315
差引: 正味財産額			-1,181,572

活動計算書

自 平成27年04月01日

至 平成28年03月31日

特定非営利活動法人コミュニティサポートスクエア

(単位:円)

科目		金額	
【経常収益】			
受取会費		180,000	
受取寄付金		64,300	
事業収益			
喫茶	850,572		
キャンプ	808,500		
塾	1,884,800		
事業収益合計		3,543,872	
経常収益合計			3,788,172
【経常費用】			
事業費			
食材費	1,335,054		
教材費	123,443		
謝金	130,900		
消耗品費	659		
会場費	96,042		
図書費	1,180		
厚生費	375,548		
修繕費	58,392		
消耗品費	178,454		
水道光熱費	419,116		
旅費交通費	31,969		
租税公課	75,300		
接待費	75,553		
保険料	13,888		
通信費	347,347		
車両費	235,436		
図書費	50,411		
会議費	74,554		
雑費	10,309		
事業費合計		3,633,555	
管理費			
厚生費	26,540		
修繕費	4,128		
消耗品費	12,612		
水道光熱費	29,618		
旅費交通費	2,261		
接待費	5,340		
通信費	24,546		
車両費	16,639		
図書費	3,563		
会議費	5,270		
雑費	731		
管理費合計		131,248	
経常費用合計			3,764,803
正味財産増減額			23,369
前期繰越正味財産額			-1,204,941
次期繰越正味財産額			-1,181,572

計算書類に関する注記

自 平成 24 年 04 月 01 日

至 平成 25 年 03 月 31 日

特定非営利活動法人 コミュニティサポートスクエア

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）によっている。

(1) 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る。

(2) 棚卸資産の評価

棚卸資産の評価は、最終仕入原価法による。

2. 事業別損益

事業別の損益計算は、別紙按分計算書のとおり。

3. 借入金の増減

	期首残高	期中借入	期中返済	期末残高
理事借入金	100,000	3,197,360	2,048,045	1,249,315

別紙：按分計算書

	喫茶	キャンプ	塾	事業計	管理	合計
受取会費				-	180,000	180,000
受取寄付金				-	64,300	64,300
受取助成金			421,400	421,400		421,400
キャンプ		808,500		808,500		808,500
喫茶	850,572			850,572		850,572
上野塾			1,463,400	1,463,400		1,463,400
	850,572	808,500	1,884,800	3,543,872	244,300	3,788,172

按分率①	0.224	0.213	0.497	0.934	0.066	1.000
按分率②	0.240	0.228	0.532	1.000		1.000

食材費	320,412	1,014,642		1,335,054		1,335,054
教材費			123,443	123,443		123,443
謝金		130,900		130,900		130,900
消耗品費	659			659		659
会場費	96,042			96,042		96,042
図書費	1,180			1,180		1,180
事業費計	418,293	1,145,542	123,443	1,687,278	-	1,687,278

厚生費	90,067	85,644	199,837	375,548	26,540	402,088
修繕費	14,004	13,316	31,072	58,392	4,128	62,520
消耗品費	42,798	40,697	94,959	178,454	12,612	191,066
水道光熱費	100,516	95,580	223,020	419,116	29,618	448,734
旅費交通費	7,667	7,290	17,012	31,969	2,261	34,230
租税公課	18,072	17,168	40,060	75,300	-	75,300
接待費	18,120	17,230	40,203	75,553	5,340	80,893
保険料	3,333	3,166	7,389	13,888	-	13,888
通信費	83,304	79,213	184,830	347,347	24,546	371,893
車両費	56,464	53,691	125,281	235,436	16,639	252,075
図書費	12,090	11,496	26,825	50,411	3,563	53,974
会議費	17,880	17,002	39,672	74,554	5,270	79,824
雑費	2,472	2,351	5,486	10,309	731	11,040
管理費計	466,787	443,844	1,035,646	1,946,277	131,248	2,077,525

経費合計	885,080	1,589,386	1,159,089	3,633,555	131,248	3,764,803
------	---------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------

正味財産増減額	-34,508	-780,886	725,711	-89,683	113,052	23,369
---------	---------	----------	---------	---------	---------	--------