

## 25年度 活動計算書

25年 7月 1日から 26年 6月 30日まで

特定非営利活動法人 キズキ

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 受取会費	135,000		
正会員受取会費	135,000		
賛助会員受取会費	0		
2 受取寄附金	273,752		
受取寄附金	273,752		
3 受取助成金等	1,382,000		
受取助成金	1,382,000		
4 事業収益	33,576,362		
学習教室事業	28,810,362		
中退予防事業	4,766,000		
調査及び情報発信事業	0		
その他事業	0		
5 その他収益	29,122		
受取利息	4,522		
雑収入	24,600		
<b>経常収益計</b>			<b>35,396,236</b>
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費	14,662,325		
給料手当	11,638,596		
通勤手当	1,680,406		
法定福利費	1,309,419		
福利厚生費	33,903		
(2)その他経費	4,937,578		
広告宣伝費	762,031		
水道光熱費	144,196		
新聞図書費	109,505		
消耗品費	495,123		
賃借料	109,800		
支払保険料	8,408		
租税公課	16,480		
接待交際費	195,985		
旅費交通費	709,352		
通信費	325,453		
支払手数料	261,655		
会議費	86,395		
教育研修費	226,306		
支払報酬	164,800		
家賃	1,322,089		
<b>事業費計</b>		<b>19,599,903</b>	
2 管理費			
(1)人件費	9,022,450		
役員報酬	7,000,000		
給料手当	1,541,000		
通勤手当	146,338		
法定福利費	327,355		
福利厚生費	7,758		
(2)その他経費	797,638		
広告宣伝費	58,319		
水道光熱費	35,568		
新聞図書費	23,645		
消耗品費	56,195		
賃借料	0		
支払保険料	2,102		
租税公課	4,120		
接待交際費	35,884		
旅費交通費	105,800		
通信費	50,093		
支払手数料	34,994		
会議費	10,924		
教育研修費	8,272		
支払報酬	41,200		
家賃	330,522		
<b>管理費計</b>		<b>9,820,088</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>29,419,991</b>
当期経常増減額			5,976,245
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			5,976,245
法人税、住民税及び事業税			1,424,900
当期正味財産増減額			4,551,345
前期繰越正味財産額			1,799,564
次期繰越正味財産額			6,350,909

## 25年度 貸借対照表

平成26年 6月 30日現在

特定非営利活動法人 キズキ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	13,786,913		
売掛金	191,720		
立替金	19,120		
未収入金	1,519,263		
仮払金	66,840		
前払費用	112,280		
<b>流動資産合計</b>		<b>15,696,136</b>	
2 固定資産			
敷金保証金	220,000		
<b>固定資産合計</b>		<b>220,000</b>	
<b>資産合計</b>			<b>15,916,136</b>
II 負債の部			
流動負債			
短期借入金	2,148,648		
未払金	1,074,383		
未払給与			
未払金従業員立替			
未払費用	147,049		
前受金	4,381,433		
仮受金	0		
従業員預り金	389,714		
未払法人税等	1,424,000		
<b>流動負債合計</b>		<b>9,565,227</b>	
<b>負債合計</b>			<b>9,565,227</b>
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,799,564	
当期正味財産増減額		4,551,345	
<b>正味財産合計</b>			<b>6,350,909</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>15,916,136</b>

## 25年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 キズキ

## 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) 消費税等の会計処理  
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	学習教室 事業	中退予防 事業	調査及び情 報発信事業	その他事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	135,000	0	135,000	135,000
2. 受取寄附金	264,967	0	0	8,785	264,967	8,785	273,752
3. 受取助成金等	455,000	0	500,000	427,000	955,000	427,000	1,382,000
4. 事業収益	28,810,362	4,766,000	0	0	33,576,362	0	33,576,362
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	29,530,329	4,766,000	500,000	570,785	34,796,329	570,785	35,367,114
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	7,000,000	0	7,000,000	7,000,000
給料手当	10,990,596	498,000	150,000	1,541,000	11,638,596	1,541,000	13,179,596
通勤手当	1,680,406	0	0	146,338	1,680,406	146,338	1,826,744
法定福利費	1,309,419	0	0	327,355	1,309,419	327,355	1,636,774
福利厚生費	33,903	0	0	7,758	33,903	7,758	41,661
人件費計	14,014,325	498,000	150,000	9,022,450	14,662,325	9,022,450	23,684,775
(2) その他経費							
広告宣伝費	758,731	3,300	0	58,319	762,031	58,319	820,350
水道光熱費	144,196	0	0	35,568	144,196	35,568	179,764
新聞図書費	99,207	10,298	0	23,645	109,505	23,645	133,150
消耗品費	478,877	16,246	0	56,195	495,123	56,195	551,318
賃借料	109,800	0	0	0	109,800	0	109,800
支払保険料	8,408	0	0	2,102	8,408	2,102	10,510
租税公課	16,480	0	0	4,120	16,480	4,120	20,600
接待交際費	147,855	39,980	8,150	35,884	195,985	35,884	231,869
旅費交通費	487,054	221,958	340	105,800	709,352	105,800	815,152
通信費	324,951	502	0	50,093	325,453	50,093	375,546
支払手数料	261,655	0	0	34,994	261,655	34,994	296,649
会議費	82,975	3,420	0	10,924	86,395	10,924	97,319
教育研修費	224,306	2,000	0	8,272	226,306	8,272	234,578
支払報酬	164,800	0	0	41,200	164,800	41,200	206,000
家賃	1,322,089	0	0	330,522	1,322,089	330,522	1,652,611
その他経費計	4,631,384	297,704	8,490	797,638	4,937,578	797,638	5,735,216
経常費用計	18,645,709	795,704	158,490	9,820,088	19,599,903	9,820,088	29,419,991
当期経常増減額	10,884,620	3,970,296	341,510	-9,249,303	15,196,426	-9,249,303	5,947,123

## 3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	3,436,642	1,376,744	88,750	2,148,648

## 4. 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関する経費は、事業使用面積、人員の業務時間、実際使用割合等を考慮し按分した。

## 25年度 財産目録

平成26年 6月 30日現在

特定非営利活動法人 キズキ

(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	13,000		
ゆうちょ銀行	10,721,726		
ジャパンネット銀行	3,052,187		
売掛金	191,720		
立替金	19,120		
未収入金	1,519,263		
仮払金	66,840		
前払費用	112,280		
流動資産合計		15,696,136	
2 固定資産			
敷金保証金	220,000		
固定資産合計		220,000	
資産合計			15,916,136
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金			
役員借入金	2,148,648		
未払金	1,074,383		
未払費用	147,049		
前受金	4,381,433		
預り金			
源泉所得税預り金	122,881		
社会保険料預り金	266,833		
未払法人税等	1,424,000		
流動負債合計		9,565,227	
負債合計			9,565,227
正味財産			6,350,909