

決 算 報 告 書

第 4 期

自 平成25年10月 1日

至 平成26年 9月30日

認定NPO法人パンダハウスを育てる会

福島県福島市蓬莱町8-15-1

活動計算書

[税込] (単位:円)

認定NPO法人パンダハウスを育てる会

自平成25年10月1日 至平成26年9月30日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	275,000
賛助会員受取会費	1,829,000

【受取寄付金】

受取寄付金	26,464,749
受取募金	965,009

【受取助成金等】

受取助成金	636,000
-------	---------

【事業収益】

A利用料収入	1,155,500
Eイベント収入	1,695,831

【その他収益】

受取利息	4,796
雑収益	104,553

経常収益計

33,130,438

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)	2,453,353
法定福利費(事業)	155,102
人件費計	2,608,455

(その他経費)

イベント開催費(事業)	678,995
印刷製本費(事業)	580,491
旅費交通費(事業)	384,500
通信運搬費(事業)	253,278
消耗品費(事業)	2,939,998
修繕費(事業)	34,598
水道光熱費(事業)	945,096
減価償却費(事業)	507,886
保険料(事業)	149,075
会議費(事業)	161,161
諸会費(事業)	35,600
交際費(事業)	27,223
租税公課(事業)	217,247
委託費(事業)	16,000
支払手数料(事業)	12,296

その他経費計

6,943,444

【事業費】合計

9,551,899

【管理費】

(人件費)

給料手当	137,280
法定福利費	21,854
人件費計	159,134

(その他経費)

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

認定NPO法人パンダハウスを育てる会

自 平成25年10月 1日 至 平成26年 9月30日

印刷製本費	171,540	
会 議 費	71,958	
旅費交通費	12,000	
通信運搬費	158,684	
消耗品 費	248,803	
減価償却費	76,308	
保 険 料	55,320	
業務委託費	357,637	
租税 公課	3,333	
支払手数料	58,650	
	<hr/>	
その他経費計	1,214,233	
管理費 計		1,373,367
経常費用 計		<hr/> 10,925,266
当期経常増減額		22,205,172
【経常外収益】		
繰入金収入	11,468,688	
	<hr/>	
経常外収益 計		11,468,688
【経常外費用】		
繰入金支出	11,468,688	
	<hr/>	
経常外費用 計		11,468,688
税引前当期正味財産増減額		22,205,172
法人税、住民税及び事業税		71,993
経理区分振替額		0
		<hr/>
当期正味財産増減額		22,133,179
前期繰越正味財産額		15,418,213
		<hr/>
次期繰越正味財産額		37,551,392
		<hr/>

貸借対照表

認定NPO法人パンダハウスを育てる会
全事業所

【税込】（単位：円）
平成26年 9月30日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
（現金・預金）		前受金	10,000
小口現金	57,322	預り金	57,865
会費寄付現金	30,000	未払法人税等	71,993
東邦銀行（本店）	88,744	流動負債計	139,858
東邦銀行（蓬莱）	215,498	負債の部合計	139,858
ゆうちょ銀行	2,519,380	正味財産の部	
郵便振替	866,250	【正味財産】	
福島銀行（蓬莱）	196,063	前期繰越正味財産額	15,418,213
東邦銀行（医大）	803,220	当期正味財産増減額	22,133,179
現金・預金計	4,776,477	正味財産計	37,551,392
（売上債権）		正味財産の部合計	37,551,392
未収金	7,000		
売上債権計	7,000		
流動資産合計	4,783,477		
【固定資産】			
（有形固定資産）			
建 物	2,426,028		
構 築 物	698,617		
什器 備品	137,441		
有形固定資産計	3,262,086		
（投資その他の資産）			
施設整備等積立金	4,762,005		
給与積立特定資産	3,001,201		
増改築積立特定資産	21,882,481		
投資その他の資産計	29,645,687		
固定資産合計	32,907,773		
資産の部合計	37,691,250	負債・正味財産の部合計	37,691,250

財 産 目 録

認定NPO法人パンダハウスを育てる会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成26年 9月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口現金	57,322
会費寄付現金	30,000
東邦銀行(本店)	88,744
東邦銀行(蓬莱)	215,498
ゆうちょ銀行	2,519,380
郵便振替	866,250
福島銀行(蓬莱)	196,063
東邦銀行(医大)	803,220
現金・預金 計	4,776,477

(売上債権)

未 収 金	7,000
パンダハウス利用料	(7,000)
売上債権 計	7,000

流動資産合計

4,783,477

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	2,426,028
パンダハウス	(2,426,028)
構 築 物	698,617
建物フェンス	(698,617)
什器 備品	137,441
マシンセット	(137,441)
有形固定資産 計	3,262,086

(投資その他の資産)

施設整備等積立金	4,762,005
東邦銀行定期預金	(3,761,565)
福島銀行定期預金	(1,000,440)
給与積立特定資産	3,001,201
東邦銀行定期預金	(2,000,800)
福島信用金庫定期預金	(1,000,401)
増改築積立特定資産	21,882,481
東邦銀行 普通預金	(21,882,481)
投資その他の資産 計	29,645,687

固定資産合計

32,907,773

資産の部 合計

37,691,250

《負債の部》

【流動負債】

前 受 金	10,000
会費前受金	(10,000)
預 り 金	57,865
源泉所得税	(13,225)
社会保険料	(44,640)
未払法人税等	71,993

財 産 目 録

認定NPO法人パンダハウスを育てる会
全事業所

[税込] (単位:円)
平成26年 9月30日 現在

流動負債 計	<u>139,858</u>
負債の部 合計	139,858
正味財産	<u>37,551,392</u>

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。
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…建物に定額法、建物以外は定率法を採用している。
無形固定資産…定額法。

(2) 消費税の会計処理

税込方式で計上している。

2. 用途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37,551,392ですが、下記のように用途が特定されています。

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備 考
福島市市民活動活性化支援事業	60,650	0	60,650	0	パンフレット等の名称の改正のための書類印刷物
ドコモ助成金	75,265	0	75,265	0	パンダハウス運営用台所用品
合計	135,915	0	135,915	0	

3. 固定資産の増減の内訳

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						
建物	3,273,987	0	0	3,273,987	△ 847,959	2,426,028
構築物	1,691,500	0	0	1,691,500	△ 992,883	698,617
什器備品	365,000	0	0	365,000	△ 227,559	137,441
合計	5,330,487	0	0	5,330,487	△ 2,068,401	3,262,086

事業費の内訳 (別紙)

認定NPO法人パンダハウスを育てる会

平成25年 9月30日 現在

[税込] (単位:円)

科目	A事業	B事業	C事業	D事業	E事業	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)	2,453,353					2,453,353
法定福利費(事業)	155,102					155,102
人件費計	2,608,455	0	0	0	0	2,608,455
(その他経費)						
イベント開催費(事業)					678,995	678,995
印刷製本費(事業)			266,968		313,523	580,491
旅費交通費(事業)				242,400	142,100	384,500
通信運搬費(事業)	162,109		2,960	756	87,453	253,278
消耗品 費(事業)	2,296,061		74,522	34,436	357,255	2,939,998
修 繕 費(事業)	31,448	177,724			3,150	34,598
水道光熱費(事業)	945,096					945,096
減価償却費(事業)	507,886					507,886
保 険 料(事業)	149,075					149,075
会 費(事業)	28,244	42,524		4,860	85,533	161,161
諸 会 費(事業)	6,000		3,000	23,600	3,000	35,600
交 際 費(事業)	3,233			4,060	19,930	27,223
租 税 公 課(事業)	217,233				14	217,247
委 託 費(事業)	9,072		130		16,000	16,000
支 払 手 数 料(事業)	4,355,457	220,248	347,580	310,192	1,709,967	6,943,444
その他経費計	6,963,912	220,248	347,580	310,192	1,709,967	9,551,899
合 計						