

決 算 報 告 書

第 6 期

自 平成27年10月 1日

至 平成28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 - 1 5 - 1

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28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	19,000
小口現金	46,027	預り金	61,845
東邦銀行(本店)	2,389,913	未払法人税等	72,000
東邦銀行(蓬莱)	215,553	流動負債計	152,845
ゆうちょ銀行	3,127,132		
郵便振替	463,490	負債合計	152,845
福島銀行(蓬莱)	1,369,495		
東邦銀行(医大)	1,736,815	正味財産の部	
東邦本店(本店)	82,585	【正味財産】	
現金・預金計	9,431,010	前期繰越正味財産額	163,185,147
(売上債権)		当期正味財産増減額	27,451,621
未収金	4,000	正味財産計	190,636,768
売上債権計	4,000		
流動資産合計	9,435,010	正味財産合計	190,636,768
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	1,876,000		
構築物	392,973		
什器備品	56,826		
建設仮勘定	36,023,330		
有形固定資産計	38,349,129		
(投資その他の資産)			
施設整備等積立金	50,263,954		
給与積立特定資産	23,002,399		
増改築積立特定資産	69,739,121		
投資その他の資産計	143,005,474		
固定資産合計	181,354,603		
資産合計	190,789,613	負債及び正味財産合計	190,789,613

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28年 9月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口現金	46,027
東邦銀行(本店)	2,389,913
東邦銀行(蓬萊)	215,553
ゆうちょ銀行	3,127,132
郵便振替	463,490
福島銀行(蓬萊)	1,369,495
東邦銀行(医大)	1,736,815
東邦本店(本店)	82,585
現金・預金 計	9,431,010

(売上債権)

未 収 金	4,000
パンダハウス利用料	(4,000)
売上債権 計	4,000

流動資産合計

9,435,010

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	1,876,000
パンダハウス	(1,876,000)
構 築 物	392,973
建物フェンス	(392,973)
什器 備品	56,826
マシンセット	(56,826)
建設仮勘定	36,023,330
有形固定資産 計	38,349,129

(投資その他の資産)

施設整備等積立金	50,263,954
東邦銀行定期預金	(29,263,114)
福島銀行定期預金	(21,000,840)
給与積立特定資産	23,002,399
東邦銀行定期預金	(22,001,598)
福島信用金庫定期預金	(1,000,801)
増改築積立特定資産	69,739,121
東邦銀行 普通預金	(69,739,121)
投資その他の資産 計	143,005,474

固定資産合計

181,354,603

資産の部 合計

190,789,613

《負債の部》

【流動負債】

前 受 金	19,000
会費前受金	(19,000)
預 り 金	61,845
源泉所得税	(15,870)
社会保険料	(45,975)

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28年 9月30日 現在

未払法人税等	<u>72,000</u>		
流動負債 計		<u>152,845</u>	
負債の部 合計			<u>152,845</u>
正味財産			<u>190,636,768</u>

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27年10月 1日 至 平成28年 9月30日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	250,000	
賛助会員受取会費	1,785,000	2,035,000

【受取寄付金】

受取寄付金	32,254,278	
受取募金	891,106	33,145,384

【受取助成金等】

受取補助金		1,005,000
-------	--	-----------

【事業収益】

A利用料収入	1,028,500	
C事業収益	145,000	
Eイベント収入	708,242	1,881,742

【その他収益】

受取 利息	16,203	
雑 収 益	18,392	34,595

経常収益 計

38,101,721

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	3,402,560
雑 給(事業)	263,220
法定福利費(事業)	526,907
福利厚生費(事業)	30,247
人件費計	4,222,934

(その他経費)

諸謝金(事業)	204,600
印刷製本費(事業)	343,915
旅費交通費(事業)	433,484
通信運搬費(事業)	232,895
消耗品 費(事業)	1,547,978
修 繕 費(事業)	48,384
水道光熱費(事業)	709,105
賃 借 料(事業)	92,720
減価償却費(事業)	406,004
保 険 料(事業)	171,000
会 議 費(事業)	144,461
諸 会 費(事業)	46,600
交 際 費(事業)	51,836
租税 公課(事業)	201,997
委 託 費(事業)	359,266
広告宣伝費(事業)	1,010
支払手数料(事業)	13,710
その他経費計	5,008,965

【事業費】 合計

9,231,899

【管理費】

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27年10月 1日 至 平成28年 9月30日

(人件費)			
給料 手当	429,440		
法定福利費	66,590		
人件費計	496,030		
(その他経費)			
印刷製本費	108,860		
会 議 費	33,822		
旅費交通費	15,500		
通信運搬費	255,983		
消耗品 費	42,380		
接待交際費	5,864		
減価償却費	31,549		
業務委託費	300,000		
支払手数料	56,213		
その他経費計	850,171		
管理費 計		1,346,201	
経常費用 計			10,578,100
当期経常増減額			27,523,621
【経常外収益】			
繰入金収入		186,436,479	
経常外収益 計			186,436,479
【経常外費用】			
繰入金支出		186,436,479	
経常外費用 計			186,436,479
税引前当期正味財産増減額			27,523,621
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			27,451,621
前期繰越正味財産額			163,185,147
次期繰越正味財産額			190,636,768

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…建物は定額法、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、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	△ 1,397,987	1,876,000
構築物	1,691,500	0	0	1,691,500	△ 1,298,527	392,973
什器備品	365,000	0	0	365,000	△ 308,174	56,826
合計	5,330,487	0	0	5,330,487	△ 3,004,688	2,325,799

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28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	F事業	合計
(人件費)							
給料 手当(事業)	3,402,560						3,402,560
雑 給(事業)		263,220					263,220
法定福利費(事業)	526,907						526,907
福利厚生費(事業)	8,500	21,747					30,247
人件費計	3,937,967	284,967	0	0	0	0	4,222,934
(その他経費)							
諸謝金(事業)		204,600					204,600
印刷製本費(事業)			343,915				343,915
旅費交通費(事業)	2,320	63,710	70,658	237,790	55,526	3,480	433,484
通信運搬費(事業)	160,576	1,302	26,185	3,255	41,577		232,895
消耗品 費(事業)	1,009,423	316,813	195,328	5,000	21,414		1,547,978
修 繕 費(事業)	48,384						48,384
水道光熱費(事業)	709,105						709,105
賃 借 料(事業)	320	60,000	32,400				92,720
減価償却費(事業)	406,004						406,004
保 険 料(事業)	171,000						171,000
会 議 費(事業)	50,589	18,900	44,400	30,572			144,461
諸 会 費(事業)			3,000	43,600			46,600
交 際 費(事業)			20,000	26,547		5,289	51,836
租税 公課(事業)	201,980				17		201,997
委 託 費(事業)	138,780		183,986			36,500	359,266
広告宣伝費(事業)					1,010		1,010
支払手数料(事業)	13,500		80	130			13,710
その他経費計	2,911,981	665,325	919,952	346,894	119,544	45,269	5,008,965
合計	6,849,948	950,292	919,952	346,894	119,544	45,269	9,231,899