

決 算 報 告 書

第 7 期

自 平成28年10月 1日

至 平成29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29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)		未払金	191,436
小口現金	71,260	預り金	136,964
利用料現金	3,500	未払法人税等	72,000
会費寄付現金	100,000	流動負債計	400,400
東邦銀行(本店)	243,605	負債合計	400,400
東邦銀行(蓬萊)	8,832,204	正味財産の部	
ゆうちょ銀行	396,083	【正味財産】	
郵便振替	189,390	前期繰越正味財産額	190,636,768
福島銀行(蓬萊)	126,816	当期正味財産増減額	14,346,672
東邦銀行(医大)	1,686,948	正味財産計	204,983,440
東邦本店(本店)	392,592	正味財産合計	204,983,440
現金・預金計	12,042,398		
(売上債権)			
未収金	283,389		
売上債権計	283,389		
流動資産合計	12,325,787		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	105,705,471		
構築物	2,703,400		
什器備品	36,540		
建設仮勘定	12,113,040		
有形固定資産計	120,558,451		
(投資その他の資産)			
施設整備等積立金	36,492,318		
給与積立特定資産	36,007,284		
投資その他の資産計	72,499,602		
固定資産合計	193,058,053		
資産合計	205,383,840	負債及び正味財産合計	205,383,840

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29年 9月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口現金	71,260
利用料現金	3,500
会費寄付現金	100,000
東邦銀行(本店)	243,605
東邦銀行(蓬萊)	8,832,204
ゆうちょ銀行	396,083
郵便振替	189,390
福島銀行(蓬萊)	126,816
東邦銀行(医大)	1,686,948
東邦本店(本店)	392,592
現金・預金 計	12,042,398

(売上債権)

未 収 金	283,389
パンダハウス利用料	(4,000)
消費税	(279,389)
売上債権 計	283,389

流動資産合計

12,325,787

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	105,705,471
パンダハウス	(105,705,471)
構 築 物	2,703,400
建物フェンス	(920,264)
舗装	(1,783,136)
什器 備品	36,540
マシンセット	(36,540)
建設仮勘定	12,113,040
有形固定資産 計	120,558,451

(投資その他の資産)

施設整備等積立金	36,492,318
東邦銀行定期預金	(15,487,018)
福島銀行定期預金	(21,005,300)
給与積立特定資産	36,007,284
東邦銀行定期預金	(35,006,271)
福島信用金庫定期預金	(1,001,013)
投資その他の資産 計	72,499,602

固定資産合計

193,058,053

資産の部 合計

205,383,840

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	191,436
社会保険料	(191,436)
預 り 金	136,964

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29年 9月30日 現在

源泉所得税	(40,114)		
社会保険料	(96,850)		
未払法人税等	<u>72,000</u>		
流動負債 計		<u>400,400</u>	
負債の部 合計			<u>400,400</u>
正味財産			<u>204,983,440</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28年10月 1日 至 平成29年 9月30日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	255,000	
賛助会員受取会費	<u>1,768,000</u>	2,023,000

【受取寄付金】

受取寄付金	14,369,906	
受取募金	<u>1,400,725</u>	15,770,631

【受取助成金等】

受取助成金		21,187,525
-------	--	------------

【事業収益】

A利用料収入	1,225,000	
C事業収益	39,000	
Eイベント収入	<u>718,308</u>	1,982,308

【その他収益】

受取 利息	17,432	
雑 収 益	<u>309,456</u>	326,888

経常収益 計

41,290,352

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	5,508,256	
法定福利費(事業)	<u>847,649</u>	
人件費計	<u>6,355,905</u>	

(その他経費)

イベント開催費(事業)	63,380	
諸謝金(事業)	75,000	
印刷製本費(事業)	644,140	
旅費交通費(事業)	554,911	
通信運搬費(事業)	291,018	
消耗品 費(事業)	4,963,431	
修 繕 費(事業)	58,212	
水道光熱費(事業)	1,026,324	
減価償却費(事業)	1,787,122	
保 険 料(事業)	279,131	
会 議 費(事業)	215,759	
諸 会 費(事業)	79,805	
交 際 費(事業)	1,512	
租税 公課(事業)	205,667	
委 託 費(事業)	195,395	
研 修 費(事業)	25,000	
オープンハウス(事業)	1,737,664	
支払手数料(事業)	<u>73,380</u>	
その他経費計	<u>12,276,851</u>	

【事業費】 合計

18,632,756

【管理費】

(人件費)

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28年10月 1日 至 平成29年 9月30日

給料 手当	451,440	
法定福利費	67,204	
人件費計	518,644	
(その他経費)		
印刷製本費	1,700	
会 議 費	63,120	
福利厚生費	8,500	
旅費交通費	11,000	
通信運搬費	413,441	
消耗品 費	410,586	
減価償却費	1,237,163	
諸 謝 金	15,000	
業務委託費	300,000	
支払手数料	46,554	
その他経費計	2,507,064	
管理費 計		3,025,708
経常費用 計		21,658,464
当期経常増減額		19,631,888
【経常外収益】		
繰入金収入		24,391,303
経常外収益 計		24,391,303
【経常外費用】		
固定資産除却損		5,213,216
繰入金支出		24,391,303
経常外費用 計		29,604,519
税引前当期正味財産増減額		14,418,672
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期正味財産増減額		14,346,672
前期繰越正味財産額		190,636,768
次期繰越正味財産額		204,983,440

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・構築物は定額法、それ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	108,193,931	3,273,987	108,193,931	△ 2,488,460	105,705,471
構築物	1,691,500	2,845,682	1,691,500	2,845,682	△ 142,282	2,703,400
什器備品	365,000	0	0	365,000	△ 328,460	36,540
合計	5,330,487	111,039,613	4,965,487	111,404,613	△ 2,959,202	108,445,411

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29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)	3,863,356	1,540,000	0	0	104,900	0	5,508,256
法定福利費(事業)	675,231	172,418	0	0	0	0	847,649
人件費計	4,538,587	1,712,418	0	0	104,900	0	6,355,905
(その他経費)							
イベント開催費(事業)	28,700	34,680	0	0	0	0	63,380
諸謝金(事業)	0	0	75,000	0	0	0	75,000
印刷製本費(事業)	15,540	1,700	626,000	0	900	0	644,140
旅費交通費(事業)	0	308,693	59,780	147,558	38,880	0	554,911
通信運搬費(事業)	188,184	1,010	3,175	3,260	95,389	0	291,018
消耗品 費(事業)	3,946,573	1,000,485	2,493	0	13,880	0	4,963,431
修繕 費(事業)	58,212	0	0	0	0	0	58,212
水道光熱費(事業)	1,026,324	0	0	0	0	0	1,026,324
減価償却費(事業)	1,787,122	0	0	0	0	0	1,787,122
保 険 料(事業)	279,131	0	0	0	0	0	279,131
会 議 費(事業)	59,052	63,568	53,467	4,806	29,139	5,727	215,759
諸 会 費(事業)	12,000	0	16,705	48,600	2,500	0	79,805
交 際 費(事業)	0	1,512	0	0	0	0	1,512
租税 公課(事業)	205,065	0	0	0	602	0	205,667
委 託 費(事業)	55,533	0	139,862	0	0	0	195,395
研修費(事業)	0	10,000	0	15,000	0	0	25,000
オープンハウス(事業)	333,124	0	1,404,540	0	0	0	1,737,664
支払手数料(事業)	68,736	1,728	2,808	108	0	0	73,380
その他経費計	8,063,296	1,423,376	2,383,830	219,332	181,290	5,727	12,276,851
合計	12,601,883	3,135,794	2,383,830	219,332	286,190	5,727	18,632,756