

決算報告書

第 4 期

自 平成 26 年 12 月 1 日

至 平成 27 年 11 月 30 日

特定非営利活動法人 応援のしっぽ

石巻市立町2丁目7-25

貸 借 対 照 表

平成 27 年 11 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金・預金	2,076,518	5,099,900	△3,023,382
未収金	1,470,000	907,052	562,948
前払金	1,197,646	1,338,686	△141,040
流動資産合計	4,744,164	7,345,638	△2,601,474
資産合計	4,744,164	7,345,638	△2,601,474
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
前受金	3,430,000	5,710,000	△2,280,000
預り金	373,544	400,739	△27,195
未払費用	157,744	132,375	25,369
流動負債合計	3,961,288	6,243,114	△2,281,826
2 固 定 負 債			
役員長期借入金	7,750,000	8,150,000	△400,000
固定負債合計	7,750,000	8,150,000	△400,000
負債合計	11,711,288	14,393,114	△2,681,826
III 正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	△6,967,124	△7,047,476	80,352
正味財産合計	△6,967,124	△7,047,476	80,352
負債及び正味財産合計	4,744,164	7,345,638	△2,601,474

正味財産増減計算書

平成 26 年 12 月 1 日から 平成 27 年 11 月 30 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	(100,000)	(0)	(100,000)
正会員受取会費	100,000		100,000
② 事業収益	(1,802,628)	(848,801)	(953,827)
支援促進事業収入	1,802,628	848,801	953,827
③ 受取補助金等	(5,667,178)	(5,130,152)	(537,026)
受取地方公共団体補助金		949,100	△949,100
受取民間助成金	5,667,178	4,181,052	1,486,126
④ 受取寄付金	(669,923)	(324,057)	(345,866)
受取寄付金	669,923	324,057	345,866
⑤ 雑収益	(733,101)	(494,617)	(238,484)
受取利息	601	517	84
雑収益	3,000	484,100	△481,100
講師料収入	249,500	10,000	239,500
運営管理収入	480,000		480,000
経常収益計	8,972,830	6,797,627	2,175,203
(2) 経常費用			
① 事業経費	(5,941,999)	(4,511,438)	(1,430,561)
事業経費			
給料手当	1,799,020	526,228	1,272,792
法定福利費	358,239	237,084	121,155
旅費交通費	424,237	238,085	186,152
通信運搬費	241,552	130,926	110,626
消耗什器備品費	22,450	550,111	△527,661
消耗品費	90,959	85,429	5,530
印刷製本費	630	59,050	△58,420
賃借料	892,100	60,000	832,100
租税公課		2,100	△2,100
支払負担金	67,011	19,930	47,081
支払寄付金	2,205	17,996	△15,791
委託費	1,990,000	2,500,000	△510,000
雑費	31,436	39,790	△8,354
会議費	22,160	39,709	△17,549
交際費		5,000	△5,000
事業経費計	5,941,999	4,511,438	1,430,561
② 管理費			
役員報酬	2,282,400	1,689,600	592,800
給料手当		120,000	△120,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法 定 福 利 費	305,455	238,503	66,952
会 議 費		6,180	△6,180
賃 借 料	133,800	379,000	△245,200
租 税 公 課	72,000	32,438	39,562
支 払 負 担 金	226	500	△274
雑 費	10,800	331,850	△321,050
車 両 費	104,843		104,843
雑 損 失	40,955	30,450	10,505
管 理 費 計	2,950,479	2,828,521	121,958
経 常 費 用 計	8,892,478	7,339,959	1,552,519
評価損益等調整前当期経常増減額	80,352	△542,332	622,684
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	80,352	△542,332	622,684
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	80,352	△542,332	622,684
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	80,352	△542,332	622,684
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	△7,047,476	△6,505,144	△542,332
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	△6,967,124	△7,047,476	80,352
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	△6,967,124	△7,047,476	80,352

収 支 計 算 書

平成 26 年 12 月 1 日から 平成 27 年 11 月 30 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 一 般 正 味 財 産 増 減 の 部				
1 経 常 増 減 の 部				
(1) 経 常 収 益				
① 受 取 会 費	(0)	(100,000)	(Δ100,000)	
正 会 員 受 取 会 費		100,000	Δ100,000	
② 事 業 収 益	(0)	(1,802,628)	(Δ1,802,628)	
支 援 促 進 事 業 収 入		1,802,628	Δ1,802,628	
③ 受 取 補 助 金 等	(0)	(5,667,178)	(Δ5,667,178)	
受 取 民 間 助 成 金		5,667,178	Δ5,667,178	
④ 受 取 寄 付 金	(0)	(669,923)	(Δ669,923)	
受 取 寄 付 金		669,923	Δ669,923	
⑤ 雑 収 益	(0)	(733,101)	(Δ733,101)	
受 取 利 息		601	Δ601	
雑 収 益		3,000	Δ3,000	
講 師 料 収 入		249,500	Δ249,500	
運 営 管 理 収 入		480,000	Δ480,000	
経 常 収 益 計	0	8,972,830	Δ8,972,830	
(2) 経 常 費 用				
① 事 業 費				
事 業 経 費	(0)	(5,941,999)	(Δ5,941,999)	
給 料 手 当		1,799,020	Δ1,799,020	
法 定 福 利 費		358,239	Δ358,239	
旅 費 交 通 費		424,237	Δ424,237	
通 信 運 搬 費		241,552	Δ241,552	
消 耗 什 器 備 品 費		22,450	Δ22,450	
消 耗 品 費		90,959	Δ90,959	
印 刷 製 本 費		630	Δ630	
賃 借 料		892,100	Δ892,100	
支 払 負 担 金		67,011	Δ67,011	
支 払 寄 付 金		2,205	Δ2,205	
委 託 費		1,990,000	Δ1,990,000	
雑 費		31,436	Δ31,436	
会 議 費		22,160	Δ22,160	
事 業 費 計	0	5,941,999	Δ5,941,999	
② 管 理 費				
役 員 報 酬		2,282,400	Δ2,282,400	
法 定 福 利 費		305,455	Δ305,455	
賃 借 料		133,800	Δ133,800	
租 税 公 課		72,000	Δ72,000	
支 払 負 担 金		226	Δ226	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
雑 費		10,800	△10,800	
車 両 費		104,843	△104,843	
雑 損 失		40,955	△40,955	
管 理 費 計	0	2,950,479	△2,950,479	
経 常 費 用 計	0	8,892,478	△8,892,478	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	80,352	△80,352	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	0	80,352	△80,352	
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用				
経 常 外 費 用 計	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	0	80,352	△80,352	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	80,352	△80,352	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	△7,047,476	7,047,476	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	0	△6,967,124	6,967,124	
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	
III 正 味 財 産 期 末 残 高	0	△6,967,124	6,967,124	

財 産 目 録

平成 27 年 11 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使 用 目 的 等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				4,744,164
現 金 ・ 預 金				
現 金	事務所		手元現金	214,536
普 通 預 金	七十七銀行			51,427
	ゆうちょ銀行			1,321,423
	ペイパル			11,212
	ジャパンネット銀行			4,250
	ゆうちょ銀行			468,698
	仙台銀行			1,000
	ゆうちょ振替			3,972
未 収 金	赤い羽根中央募金会		民間助成金	1,470,000
前 払 金	コープ 共済助成金		事業経費	148,337
	赤い羽根助成事業		事業経費	862,109
	赤い羽根助成事業		管理経費	158,200
	前払地代（千葉房子）		H27.12～H28.2月分	9,000
	前払家賃（㈱阿友美）		H27.12月分	20,000
流 動 資 産 合 計				4,744,164
資 産 合 計				4,744,164
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
前 受 金	日本コープ 共済生活協同組合		民間助成金	760,000
	赤い羽根 助成事業		民間助成金	2,670,000
預 り 金	源泉所得税			12,610
	社会保険料			9,761
	厚生年金			17,333
	受注発注センター			333,840
未 払 費 用	給与		事業費	157,744
流 動 負 債 合 計				3,961,288
2 固 定 負 債				
役 員 長 期 借 入 金	代表理事 廣部 知森			7,750,000
固 定 負 債 合 計				7,750,000
負 債 合 計				11,711,288
正 味 財 産				▲6,967,124

財務諸表の注記

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 法人会計基準協会)によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

区分		算式	収益事業			非収益事業	総計
			助成金等	販売受託等	合計	寄付金	
事業収益		①	5,667,178	2,535,729	8,202,907	769,923	8,972,830
支援促進事業	直接配布	②	4,860,178		4,860,178		4,860,178
	共通配布	③	683,271	305,723	988,994	92,827	1,081,821
経常費用合計		④(②+③)	5,543,449	305,723	5,849,172	92,827	5,941,999
管理費	直接配布	⑤	807,000		807,000		807,000
	共通配布	⑥	1,353,807	605,749	1,959,556	183,923	2,143,479
管理費合計		⑦(⑤+⑥)	2,160,807	605,749	2,766,556	183,923	2,950,479
経常費用合計		⑧(④+⑦)	7,704,256	911,472	8,615,728	276,750	8,892,478
当期正味財産増減額		⑨(①-⑧)	▲ 2,037,078	1,624,257	▲ 412,821	493,173	80,352
前期繰越正味財産額		⑩	▲ 1,667,736	906,693	▲ 761,043	218,711	▲ 542,332
次期繰越正味財産額		⑪(⑨+⑩)	▲ 3,704,814	2,530,950	▲ 1,173,864	711,884	▲ 461,980

※ 税務上、共通経費の按分方法は各事業の収入金額による割合によって配布しております。

3. 使徒が制約された寄付金等の内訳

(単位:円)

申込先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
Coop 共済地域ささえあい助成金	1,000,000		1,000,000	0	
NPO 法人 日本 NPO センター	4,710,000		4,710,000	0	
赤い羽根 NPO 活動サポート募金		2,670,000		2,670,000	期末未収金 1,470,000 円
Coop 共済地域ささえあい助成金		760,000		760,000	
合計	5,710,000	3,430,000	5,710,000	3,430,000	

4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	8,150,000	1,400,000	1,800,000	7,750,000