

平成23年度 特定非営利活動会計貸借対照表

平成24年3月31日現在

特定非営利活動法人福島県レクリエーション協会

科目	金額(単位:円)		科目	金額(単位:円)	
I 資産の部			II 負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
現金			借入金	0	0
預金					
福島信用金庫	2,454,756				
定期積金					
福島信用金庫	3,842,247	6,297,003			
2 固定資産			III 正味財産の部		
器具備品	0	0	前期繰越正味財産額		
			現金	0	
			預金		
			福島信用金庫	149,021	
			東邦銀行	4,700	
			定期積金		
			福島信用金庫	3,841,278	3,994,999
			当期正味財産増減額	2,302,004	2,302,004
			正味財産合計		6,297,003
資産合計		6,297,003	負債・正味財産合計		6,297,003

平成23年度 財産目録

平成24年3月31日現在

特定非営利活動法人 福島県レクリエーション協会

科目・摘要	金額(単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
預金現金			
現金手元有高	0		
普通預金			
福島信用金庫南支店	2,454,756		
定期積金			
福島信用金庫南支店	3,842,247		
未収金			
平成23年度会費未収金	70,000		
文部科学省受託事業費	16,571,486		
流動資産合計		22,938,489	
2 固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			22,938,489
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	0		
預かり金	1,075,654		
流動負債合計		1,075,654	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			1,075,654
正味財産			21,862,835

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 福島県レクリエーション協会

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 NPO法人会計基準協議会）に基づき、本協会定款第48条及び会計規則に定める収支計算書を活動計算書と読み替え、財務諸表の作成に当たりました。

ただし、活動計算書の勘定科目は、財政法上の款項目節によっています。

(1) 固定資産減価償却の方法

備品として購入したパソコンは、短期間で新機種が発売される商品であることから、期末において全額償却と計算しました。

(2) 消費税等の会計処理

23年度において該当するものではありません。

(3) 引当金等の会計基準

該当するものではありません。

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

震災義援金に該当したものを震災ボランティア事業の原材料費と相殺しました。

(5) ボランティアによる役務の提供

該当するものではありません。

2 会計方針の変更

該当する事柄はありません。

3 事業費の内訳

事業名	支出額	人件費	謝金	旅費	その他
アドベンチャーキャンプ	790,544	0	345,000	35,000	410,544
おやこ元気アップ事業	461,537	0	402,000	29,800	29,737
チャレンジ・ザ・ゲーム	1,008,695	0	533,000	37,840	437,855
ふくしまスポーツフェスタ	365,904	0	0	26,000	339,904
レクリエーションアカデミー	1,324,547	0	767,000	35,000	522,547
有資格者研修会	127,019	0	92,500	11,000	23,519
コーディネータースクーリング受入	180,200	0	171,500	0	8,700
いわき・相馬担い手育成支援事業	194,320	0	30,000	0	164,320
レクリエーションふくしま	464,176	0	0	0	464,176
パンフレット作成	378,000	0	0	0	378,000
その他の連携事業	382,483	0	0	193,900	188,583
サービスセンター事業	866,300	0	0	0	866,300
遊び方講座	621,120	0	180,000	0	441,120
サポートセンター運営事業	1,983,986	0	1,017,600	120,000	846,386
サポーター育成認定事業	742,300	0	292,000	0	450,300
全国大会招致事業	148,940	0	0	82,420	66,520
震災ボランティア対応事業	3,768,309	0	1,741,773	341,624	1,684,912

本協会と雇用契約を結んでいる職員はおりません。

事務局維持のための家賃、電話、ファックス、コピー代、及び事務局長への謝金と旅費は、管理経費ではなく、事務局がその機能を有している「福島県子ども・子育てボランティア活性化サポートセンター」及び「福島県介護・認知症予防ボランティア活性化サポートセンター」運営事業の事業費から支出しています。

4 施設の提供等の物的サービスの受け入れの内訳

該当する事柄はありません。

5 活動の原価の算定に当たって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

該当する事柄はありません。

6 使途が制限された寄付金の内訳

受取寄付金のうち、東日本大震災義援金として寄付のあった 2,278,000 円は、東日本大震災からの復興支援のために使途が限定された寄付金として処理しています。

平成 23 年度において本寄付金を活用して実施した事業にかかった経費は 3,768,309 円であり、残金はありません。

7 固定資産の増減内訳

該当するものはありません。

8 借入金の増減内訳

該当するものはありません。

9 役員の子近親者との取引の内容

該当するものはありません。

10 預貯金の保有 (単位：円)

保有形態	金融機関名	金額
普通預金	福島信用金庫南支店	2,454,756 円
定期預金	福島信用金庫南支店	3,842,247 円
(合計)		6,297,003 円

定期預金に関しては 3 本に分割して預金してあります。