

平成25年度 特定非営利活動会計貸借対照表

平成26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

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	45,605,045		
未収金	1,591,427		
流動資産合計		47,196,472	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	517,414		
有形固定資産計	517,414		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資有価証券	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		527,414	
資産合計			47,723,886
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	10,437,535		
未払金	1,171,412		
未払消費税等	1,016,000		
前受金	10,631,208		
預り金	4,722,527		
流動負債合計		27,978,682	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			27,978,682
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,907,208	
当期正味財産増減額		2,837,996	
正味財産合計			19,745,204
負債及び正味財産合計			47,723,886

平成25年度 財産目録

平成26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

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	1,099		
普通預金			
福島銀行 普通預金	33,796,872		
福島信用金庫 普通預金	813,444		
東邦銀行 普通預金	6,455,834		
ゆうちょ銀行 通常貯金	694,781		
福島信用金庫 定期預金	3,843,015		
未収金	1,591,427		
流動資産合計		47,196,472	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
物置	517,414		
有形固定資産計	517,414		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資有価証券			
福島信用金庫 出資金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		527,414	
資産合計			47,723,886
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
福島信用金庫借入金	10,000,000		
短期借入	437,535		
未払金			
講師旅費	803,912		
ホームページ管理料等	367,500		
未払消費税等	1,016,000		
前受金			
学びを通じた再生支援事業 平成24年度分	6,727,344		
学びを通じた再生支援事業 平成25年度分	3,903,864		
預り金			
源泉所得税預り金	1,821,217		
学び実施団体預り金	2,901,310		
流動負債合計		27,978,682	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			27,978,682
正味財産			19,745,204

財務諸表の注記

平成25年4月 1日から平成26年3月31日

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、特定非営利活動促進法及びNPO法人会計基準(2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)に基づき作成しています。ただし、活動計算書の勘定科目は、財政関係法例上の「款・項・目・節」によっています。

また、平成23、24年度において、事業収益が1,000万円を超過し、平成25年度からは消費税の納税義務者となったため、公租公課の誤り等を防止するため、会計事務所による会計指導を導入することといたしました。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

平成25年度において該当するものではありません。

(2) 固定資産減価償却の方法

定額法を採用しております。

(3) 引当金等の会計基準

平成25年度において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

平成25年度において該当するものではありません。

(5) ボランティアによる役務の提供

平成25年度において該当するものではありません。

(6) 消費税等の会計処理

平成25年度から消費税の納税義務者となりました。消費税の会計処理は税込方式によっています。課税方式は本則課税方式を採用いたしました。

2 会計方針の変更

平成25年度において該当する事柄はありません。

3 事業費の内訳 (単位:円)

事業名称	支出額	人件費	物件費		
		賃金	諸謝金	旅費	その他
アドベンチャー&レクリエーション体験キャンプ	910,373			6,156	904,217
県民スポーツ・レクリエーション講座 (あそびの素材市場/県民レクセミナー)	181,241		80,000	6,480	94,761
ニューエルダー元気塾(委託)	346,012		303,200	9,040	33,772
ふくしまスポーツフェスタ	2,954,463			83,000	2,871,463
全国大会招致	3,602,668			1,205,740	2,396,928
人材育成事業 (レクリエーションアカデミーほか)	333,492		7,000		326,492
講師・ボランティア派遣	2,734				2,734
組織育成	3,637				3,637
広報	1,159,985			6,140	1,153,845
学びを通じた～(委託)	23,367,622		3,731,197		19,636,425
サービスセンター	157,450				157,450
サポートセンター	2,728,812		748,000	200,000	1,780,812
笑顔Again応援隊	8,813				8,813
緊急雇用絆支援事業(委託)	5,548,921	4,193,667		148,034	1,207,220
その他	3,892,529	2,038,429		313,055	1,541,045
合計	45,198,752	6,232,096	4,869,397	1,977,645	32,119,614

本協会と雇用契約を結んでいる職員(平成26年3月31日現在)

石渡弘美 平成25年4月1日～平成25年5月31日

福島県緊急雇用創出事業

「スポーツ・レクリエーションによる絆支援事業」賃金
 平成 25 年 6 月 1 日～平成 26 年 3 月 31 日
 学びを通じた被災地の地域コミュニティ再生支援事業事務員謝礼より
 齋藤公子 平成 25 年 6 月 1 日～平成 26 年 3 月 31 日
 福島県緊急雇用創出事業
 「スポーツ・レクリエーションによる絆支援事業」賃金
 畑 信子 平成 25 年 6 月 28 日～平成 26 年 3 月 31 日
 福島県緊急雇用創出事業
 「スポーツ・レクリエーションによる絆支援事業」賃金

家賃、電話・ファックス、コピー代、及び事務局長謝礼と旅費は、「福島県レクリエーションボランティア育成・活性化サポートセンター」運営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
平成 25 年度において該当するものではありません。
- 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
平成 25 年度において該当するものではありません。
- 6 使途が制限された寄付金の内訳
平成 25 年度において該当するものではありません。

7 固定資産の増減内訳 (単位:円)

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(物置)	603,755			603,755	△ 86,336	517,414
合計	603,755			603,755	△ 86,336	517,414

8 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
短期借入金 福島信用金庫南支店 手形貸付 No.0013484(返済) 手形貸付 No.0013617(期末残)	13484	13617	13484	13617
	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000

9 役員の近親者との取引の内容

平成 25 年度において該当するものではありません。

10 預貯金の保有 (単位:円) * 定期預金 3 本に分割しています。

保有形態	金融機関名	金額
普通預金	福島信用金庫南支店ほか	41,760,931
定期預金	福島信用金庫南支店	3,843,015
	(合計)	45,603,946