

平成 27 年度 貸借対照表

平成 28 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	15,002,608		
未収金	145,400		
流動資産合計		15,148,008	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	344,742		
有形固定資産計	344,742		
(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		354,742	
資産合計			15,502,750
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払消費税等	408,400		
前受金	3,068,433		
預り金	20,693		
流動負債合計		3,497,526	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,497,526
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,631,399	
当期正味財産増減額		5,373,825	
正味財産合計			12,005,224
負債及び正味財産合計			15,502,750

平成 27 年度 財産目録

平成 28 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	15,002,608		
未収金	145,400		
流動資産合計		15,148,008	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	344,742		
有形固定資産計	344,742		
(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		354,742	
資産合計			15,502,750
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払消費税等	408,400		
前受金	3,068,433		
預り金	20,693		
流動負債合計		3,497,526	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,497,526
正味財産			12,005,224

財務諸表の注記

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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 法人会計基準に基づいています。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 25 年度から会計事務所による会計指導を導入しています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

平成 27 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 27 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 27 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 27 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、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しています。

2 会計方針の変更

平成 27 年度において該当する事柄はありません。

3 事業費管理費の内訳 (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
事業費	22,387,283	0	2,548,475	1,713,003	18,125,805
ネイチャー&レクリエーション楽宿(助成)	1,560,788	0	420,000	0	1,140,788
福島県レクリエーション大会 (福島レクリエーションフェスタ)	598,046	0	0	56,500	541,546
レクリエーション・アカデミー(助成)	828,401	0	510,000	0	318,401
講師・ボランティア派遣	75,000	0	0	75,000	0
組織育成	13,196	0	0	0	13,196
調査・研究・広報・宣伝	6,770	0	0	6,000	770
学びを通じた～(委託)	15,354,146	0	320,250	159,880	14,874,016
サービスセンター	521,285	0	0	0	521,285
笑顔Again応援隊(助成)	1,209,845	0	1,085,000	0	124,845
その他	2,219,806	0	213,225	1,415,623	590,958
管理費	6,969,047	2,205,360	899,600		3,864,087
経常費用の合計	29,356,330	2,205,360	3,448,075	1,713,003	21,989,892

本協会と雇用契約を結んでいる職員 (平成 28 年 3 月 31 日現在)

齋藤公子 平成 27 年 4 月 1 日～平成 28 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によって雇用

- 4 施設の提供等の物的サービスの受け入れの内訳
平成27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27年度において該当するものではありません。
- 6 用途が制限された寄付金の内訳
平成27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)	603,750			603,750	△ 259,008	344,742
合計	603,750			603,750	△ 259,008	344,742

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	13767	13893	13767 13893	
手形貸付 No.0013767(返済) 手形貸付 No.0013893(返済)	10,000,000	10,000,000	20,000,000	0

- 9 役員の近親者との取引の内容
平成27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	福島銀行 ほか	10,608,886
定期預金	福島信用金庫南支店	3,844,551
小計(預金残高)		14,453,437
期末現金残高		549,171
合計(現金預金合計)		15,002,608