

平成 26 年度 貸借対照表

平成 27 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	18,084,100		
未収会費	20,000		
未収金	5,573,702		
立替金	2,000,000		
流動資産合計		25,677,802	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	431,078		
有形固定資産計	431,078		
(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		441,078	
資産合計			26,118,880
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	10,000,000		
未払金	3,227,460		
未払消費税等	1,120,500		
前受金	5,113,871		
預り金	25,650		
流動負債合計		19,487,481	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			19,487,481
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		19,745,204	
当期正味財産増減額		△ 13,113,805	
正味財産合計			6,631,399
負債及び正味財産合計			26,118,880

平成 26 年度 財産目録

平成 27 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		395,832	
普通預金			
福島銀行 普通預金	12,324,513		
福島信用金庫 普通預金	394,762		
東邦銀行 普通預金	100,238		
ゆうちょ銀行 通常貯金	1,024,972		
定期預金			
福島信用金庫	3,843,783	17,688,268	
未収会費		20,000	
未収金		5,573,702	
立替金		2,000,000	
流動資産合計			25,677,802
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物		431,078	
有形固定資産計			
(2) 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	
固定資産合計			441,078
資産合計			26,118,880

科 目	金 額		
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	
未払金			
講師謝金・旅費	3,227,460	3,227,460	
未払消費税等		1,120,500	
前受金			
文部科学省 平成25年度分	3,903,864		
文部科学省 平成26年度分	1,210,007	5,113,871	
預り金			
源泉所得税		25,650	
流動負債合計			19,487,481
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			19,487,481
正味財産			6,631,399

財務諸表の注記

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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 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 26 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 26 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 26 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 26 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 26 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	57,806,981	7,728,184	8,076,730	1,329,750	40,672,317
ネイチャー&レクリエーション楽宿(助成)	1,606,089		334,000	0	1,272,089
ニューエルダー元気塾(委託)	477,235		401,850	0	75,385
全国大会招致(助成)	11,818,993			128,440	11,690,553
人材育成事業	411,580			157,000	254,580
講師・ボランティア派遣	41,345			39,000	2,345
組織育成	101,104				101,104
広報(助成)	1,592,568				1,592,568
学びを通じた～(委託)	29,489,061		3,642,950	610,920	25,235,191
サービスセンター	97,028				97,028
笑顔Again応援隊(助成)	1,824,516		1,260,000		564,516
緊急雇用絆支援事業(委託)	3,702,494	2,091,615	68,400	39,463	1,503,016
その他	6,644,968	5,636,569	2,369,530	354,927	△ 1,716,058
管理費	6,424,169		899,600	993,698	4,530,871
経常費用の合計	64,231,150	7,728,184	8,976,330	2,323,448	45,203,188

本協会と雇用契約を結んでいる職員（平成 27 年 3 月 31 日現在）

石渡弘美 平成 26 年 4 月 1 日～平成 26 年 5 月 31 日（退職）

学びを通じた被災地の地域コミュニティ再生支援事業

斎藤公子 平成 26 年 4 月 1 日～平成 26 年 5 月 31 日

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事業
平成 26 年 6 月 1 日～平成 27 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

畑 信子 平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 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

金澤次郎 平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 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」

伊藤真美 平成 26 年 7 月 1 日～平成 27 年 3 月 31 日

ふくしまキッズ夢サポート事業

4 施設の提供等の物的サービスの受け入れの内訳

平成 26 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 26 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

静岡県フーバ協会から、復興支援事業に寄付をいただきました。

笑顔 Again！応援隊事業の中で使わせていただきました。

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	△ 172,672	431,083
合計	603,755			603,755	△ 86,336	431,083

8 借入金が増減内訳（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	13617	13767	13617	13767
手形貸付 No.0013617(返済)		10,000,000	10,000,000	10,000,000
手形貸付 No.0013767(期末残)				

9 役員との近親者との取引の内容

平成 26 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	13,844,485
定期預金	福島信用金庫南支店	3,843,783
	(合計)	17,688,268