

2011年度 活動計算書

2011年4月1日から2012年3月31日まで

第2号議案

特定非営利活動法人アンガージュマン・よこすか
(単位:円)

科目	金額		
1 経常収益			
1. 受取会費	1,122,500	1,122,500	
2. 受取寄附金	6,090,740	6,090,740	
3. 受取助成金等	708,000	708,000	
4. 事業収益			
フリースペース事業	2,184,960		
就労支援事業			
就労支援活動	2,996,145		
孫の手	271,766		
リエゾン団	2,815,173		
はるかぜ書店・harucafe	8,583,396		
学習支援事業	2,925,934		
相談カウンセリング	1,130,028		
その他活動	396,282		
事業収益計	21,303,684	21,303,684	
5. その他収益			
受取利息・配当金	3,179		
雑収益	254,527	257,706	
経常収益計			29,482,630
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,538,000		
法定福利費			
福利厚生費	1,667		
雑給	87,557		
人件費計	5,627,224		
(2) その他経費			
売上原価	8,437,507		
広告宣伝費	102,633		
講師料	133,334		
水道光熱費	713,043		
車両関係費	333,392		
事務用消耗品費	71,817		
消耗品費	75,953		
支払保険料	10,000		
修繕費	-		
租税公課	4,800		
減価償却費	1,513,475		
接待交際費	580		
旅費交通費	306,142		
通信費	722,166		
支払手数料	38,609		
会議費	7,621		
地代家賃	3,939,456		
雑損失	105		
その他経費計	16,410,633		
事業費計		22,037,857	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,933,680		
法定福利費	826,934		
福利厚生費	36,952		
雑給	-		
人件費計	2,797,566		

2011年度 活動計算書

2011年4月1日から2012年3月31日まで

特定非営利活動法人アンガージュマン・よこすか
(単位：円)

科目	金額		
(2) その他経費			
水道光熱費	56,940		
車両関連費	166,696		
事務用消耗品費	401,128		
消耗品費	243,236		
リース料	67,100		
支払保険料	93,370		
修繕費	173,400		
租税公課	63,376		
減価償却費	70,463		
接待交際費	20,000		
旅費交通費	234,637		
通信費	89,666		
支払手数料	595,178		
会議費	66,459		
諸会費	89,000		
図書教育費	35,436		
地代家賃	1,713,600		
支払利息	207,598		
雑損失	282,544		
その他経費計	4,669,827		
管理費計		7,467,393	
経常費用計			29,505,250
当期経常増減額			22,620
経常外収益			
特別利益		-	
経常外収益計			-
経常外費用			
特別損失	173,800	173,800	
過年度減価償却費	5,459,381	5,459,381	
経常外費用計			5,633,181
税引前当期正味財産増減額			5,655,801
法人税、住民税及び事業税			70,625
税引後当期正味財産増減額			5,726,426
前期正味財産財産額			661,167
次期繰越正味財産額			6,387,593

2011年度 貸借対照表

2012年3月31日現在

特定非営利活動法人 アンガージュマン・よこすか
(単位:円)

科目	金額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金	211,658		
銀行預金	2,685,173		
売掛金	843,845		
商品	4,654,644		
立替金	1,435		
未収入金	205,252		
前払費用	161,640		
流動資産合計		8,763,647	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	2,021,782		
車両運搬具	50,368		
什器・備品	2,417,193		
有形固定資産計	4,489,343		
(2)無形固定資産			
営業権	-		
無形固定資産計	-		
(3)投資その他の資産			
出資金	100,000		
保証金	2,990,000		
投資その他の資産計	3,090,000		
固定資産合計		7,579,343	
資産合計			16,342,990
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,162,030		
前受金	327,260		
未払法人税	69,993		
未払消費税等	59,300		
流動負債合計		3,618,583	
2. 固定負債			
長期借入金	19,112,000		
固定負債合計		19,112,000	
負債合計			22,730,583
正味財産の部			
前期繰越正味財産		661,167	
当期正味財産増減額		5,726,426	
正味財産合計			6,387,593
負債及び正味財産合計			16,342,990

2011年度 財産目録

2012年3月31日現在

特定非営利活動法人 アンガージュマン・よこすか
(単位:円)

科目	金額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金 (小口現金、レジ現金)	211,658		
銀行預金	2,685,173		
湘南信用金庫	203,125		
三浦藤沢信用金庫 (2口)	600,968		
ゆうちょ銀行 (振替口座)	1,114,000		
ゆうちょ銀行 (普通口座)	767,080		
売掛金	843,845		
フリースペース事業	94,500		
学習支援事業	516,645		
就労支援事業	232,700		
商品 (商品、書籍、食材)	4,654,644		
立替金	1,435		
未収入金	205,252		
前払費用	161,640		
流動資産合計		8,763,647	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	2,021,782		
車両運搬具	50,368		
什器・備品	2,417,193		
有形固定資産計	4,489,343		
(2) 無形固定資産			
書店営業権	-		
無形固定資産計	-		
(3) 投資その他の資産			
信用金庫出資金 (2行)	100,000		
保証金 (賃借保証金、営業保証金)	2,990,000		
投資その他の資産計	3,090,000		
固定資産合計		7,579,343	
資産合計			16,342,990
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,162,030		
未払給与等	54,660		
割賦未払金 (3契約)	3,107,370		
前受金	327,260		
会費等	35,000		
フリースペース事業	105,000		
学習支援事業	29,760		
就労支援事業	157,500		
預り金	-		
未払法人税	69,993		
未払消費税等	59,300		
流動負債合計		3,618,583	
2. 固定負債			
長期借入金	19,112,000		
三浦藤沢信金借入金 3口	8,502,000		
役員借入金	9,610,000		
その他の借入金	1,000,000		
固定負債合計		19,112,000	
負債合計			22,730,583
正味財産			6,387,593

計算書類の注記

2011年4月1日から2012年3月31日まで

特定非営利活動法人アンガージュマン・よこすか

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法により評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法に規定する定率法により償却しています。

無形固定資産については、法人税法に規定する定額法により償却しています。

過年度の未償却額については、「過年度減価償却費」として一括計上しています。

(3) 引当金の計上基準

引当金の計上はしていません。

(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

施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理は現在のところ行っていません。

(5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供については現在のところ金額認識をしていません。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き経理方式によっています。

2. 会計方針の変更

本年度より、NPO法人会計基準に基づいた会計処理に変更しました。

3. 事業別損益の状況

当法人が行っている各事業別の損益の状況は以下の通りです。

なお、当法人は特定非営利活動以外の事業を行っていません。

《別紙参照》

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
基盤基礎寄附金	-	4,040,000	476,640	3,563,360	法人事務所・事業所賃料の支援
合計	-	4,040,000	476,640	3,563,360	

その他、地方自治体等から下記の交付金を受けています。

(単位：円)

内容	交付額	備考
横須賀市市民部 市民生活課	708,000	横須賀市特定非営利活動法人補助金「よこすか元気ファンド」
横浜市	208,950	横浜市青少年センターにおける社会参加・就労体験事業業務委託（書籍販売体験） 事業収益に計上しています。
横須賀市福祉部 生活福祉課	1,218,000	社会的居場所づくり事業業務委託 事業収益に計上しています。
合計	2,134,950	-