

法人名： 特定非営利活動法人 長野県NPOセンター

貸借対照表

平成26年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	56,448		
立替金	5,500		
未収金	1,156,350		
未収還付法人税	24		
棚卸資産	1,746,848		
流動資産合計		2,965,170	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	3,469		
一括償却資産	105,000		
有形固定資産計	108,469		
(2)投資その他の資産			
投資有価証券	1,000,000		
敷金	200,000		
有形固定資産計	1,200,000		
固定資産合計		1,308,469	
資産合計			4,273,639
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,335,982		
前受金	245,000		
預り金	57,331		
短期借入金	1,460,000		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		3,169,313	
負債合計			3,169,313
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,938,305	
当期正味財産増減額		△ 1,833,979	
正味財産合計			1,104,326
負債及び正味財産合計			4,273,639

財務諸表の注記
平成25年4月1日～平成26年3月31日

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公表)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定率法で償却をしています。
- (3) 長期前払費用(礼金)について
均等償却を行っています。
- (4) 消費税の処理方法について
消費税は税込経理によって計算しています。

2. 事業別損益の内訳

事業別損益の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	NPO活動支 援事業	インキュベーター オフィス	書籍販売事 業	企業との協 働	長野市受託 事業	長野県受託 事業	共通事業費	合計
I 経常収益								
1.会費収益	0	0	0	0	0	0	420,000	420,000
2.事業収益	1,213,859	1,575,400	219,946	1,573,858	0	0	1,200,000	5,783,063
3.受託事業収益	0	0	0	1,300,000	11,282,250	3,246,000	0	15,828,250
4.寄付金収益	0	0	0	0	0	0	214,295	214,295
5.雑収益	0	0	0	0	0	0	18,380	18,380
経常収益計	1,213,859	1,575,400	219,946	2,873,858	11,282,250	3,246,000	1,852,675	22,263,988
II.経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	677,025	0	0	1,175,000	6,369,500	1,994,050	770,000	10,985,575
法定福利費	33,609	0	0	132,284	1,039,873	218,481	626,379	2,050,626
人件費計	710,634	0	0	1,307,284	7,409,373	2,212,531	1,396,379	13,036,201
(2) その他経費								
旅費交通費	46,055	0	0	277,787	324,690	298,410	240,200	1,187,142
通信運搬費	9,420	0	1,490	1,440	125,056	100,120	318,314	555,840
消耗品費	18,267	16,022	0	0	225,759	123,786	103,578	487,412
修繕費	0	0	0	0	0	0	196,490	196,490
図書費	0	0	0	0	8,400	0	0	8,400
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	35,699	35,699
印刷製本費	31,394	33,557	149,620	158,235	277,381	147,032	16,592	813,811
会場使用料	0	0	0	0	0	6,950	0	6,950
水道光熱費	0	180,692	0	0	0	0	235,483	416,175
支払家賃	0	1,170,000	0	0	0	0	1,185,000	2,355,000
賃借料	0	0	0	0	41,200	0	171,990	213,190
諸会費	0	0	10,500	0	5,700	0	8,000	24,200
会議費	25,000	0	0	0	25,175	3,304	1,876	55,355
諸謝金	0	0	0	16,625	942,671	322,100	0	1,281,396
委託費	478,267	0	0	317,371	1,200,000	0	210,000	2,205,638
事務所維持費	0	1,411	0	0	0	0	0	1,411
支払手数料	5,190	945	0	1,785	4,200	9,870	140,241	162,231
租税公課	2,400	0	0	1,600	200	0	0	4,200
雑費	1,950	50,000	0	0	0	0	37,060	89,010
その他経費計	617,943	1,452,627	161,610	774,843	3,180,432	1,011,572	2,900,523	10,099,550
経常費用計	1,328,577	1,452,627	161,610	2,082,127	10,589,805	3,224,103	4,296,902	23,135,751
当期経常増減額	▲ 114,718	122,773	58,336	791,731	692,445	21,897	▲ 2,444,227	▲ 871,763

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
什器備品	346,500			346,500	339,567	6,933
一括償却資産	0	157,500		157,500	52,500	105,000
合 計	346,500	157,500	0	504,000	392,067	111,933