

# 決 算 報 告 書

第 3期

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

特定非営利活動法人K i K i

千葉県我孫子市東我孫子 2 - 2 - 2 1

# 貸借対照表

特定非営利活動法人K i K i  
全事業所

(単位：円)  
平成27年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	66,570
現金	4,633	預り金	53,439
普通預金	120,504	預り保証金	900,000
ゆうちょ銀行	788,788	営繕積立預り金	267,000
現金・預金計	913,925	流動負債計	1,287,009
流動資産合計	913,925	<b>【固定負債】</b>	
<b>【固定資産】</b>		長期借入金	4,040,000
(有形固定資産)		固定負債計	4,040,000
車両運搬具	255,242	<b>負債合計</b>	<b>5,327,009</b>
有形固定資産計	255,242	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
(投資その他の資産)		<b>【正味財産】</b>	
敷金	2,040,000	前期繰越正味財産額	△ 3,581,045
リサイクル預託金	9,670	当期正味財産増減額	1,472,873
投資その他の資産計	2,049,670	正味財産計	△ 2,108,172
固定資産合計	2,304,912	<b>正味財産合計</b>	<b>△ 2,108,172</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,218,837</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>3,218,837</b>

【貸借対照表の注記】

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人K i K i  
全事業所

(単位：円)  
平成27年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	4,633
普通 預金	120,504
千葉銀行 天王台支店	(120,470)
その他補助	(34)
ゆうちょ銀行	788,788
現金・預金 計	<u>913,925</u>

流動資産合計

913,925

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	<u>255,242</u>
有形固定資産 計	255,242

(投資その他の資産)

敷 金	2,040,000
リサイクル預託金	<u>9,670</u>
投資その他の資産 計	<u>2,049,670</u>

固定資産合計

2,304,912

資産の部 合計

3,218,837

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	66,570
預 り 金	53,439
預り保証金	900,000
営繕積立預り金	<u>267,000</u>

流動負債 計

1,287,009

### 【固定負債】

長期借入金	<u>4,040,000</u>
-------	------------------

固定負債 計

4,040,000

負債の部 合計

5,327,009

正味財産

△ 2,108,172

### 【財産目録の注記】

# 活動計算書

(単位：円)

特定非営利活動法人K i K i

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	8,500	1,500	10,000
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	14,000		14,000
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	30,000		30,000
受取補助金	1,009,591		1,009,591
<b>【事業収益】</b>			
給付費収益	10,283,430		10,283,430
家賃補助	670,000		670,000
利用者負担金収益	4,962,528		4,962,528
物品販売収益		60,918	60,918
体験宿泊収益		174,600	174,600
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	167		167
預り金等事務手数料	111,000		111,000
雑収益	10,788	568	11,356
経常収益計	17,100,004	237,586	17,337,590
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
アルバイト給料(事業)	2,357,200		2,357,200
通勤費(事業)	62,720		62,720
福利厚生費(事業)	9,424		9,424
人件費計	2,429,344	0	2,429,344
(その他経費)			
旅費交通費(事業)	4,520		4,520
車両費(事業)	32,804		32,804
通信運搬費(事業)	102,846	150	102,996
消耗品費(事業)	205,909	44,028	249,937
修繕費(事業)	2,785		2,785
水道光熱費(事業)	626,888		626,888
地代家賃(事業)	3,332,000		3,332,000
新聞図書費(事業)	758		758
保険料(事業)	34,150		34,150
諸会費(事業)	1,000		1,000
研修費	10,724	376	11,100
支払手数料(事業)	8,755	22	8,777
支払寄付金	4,750	250	5,000
雑費(事業)	2,041		2,041
GH食材料費(事業)	1,380,562		1,380,562
GH日用品費(事業)	72,882		72,882
GH備品費(事業)	211,162		211,162
GH娯楽費(事業)	61,567		61,567
GH雑費	66,692		66,692
その他経費計	6,162,795	44,826	6,207,621
事業費計	8,592,139	44,826	8,636,965
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
給料手当	2,698,000	142,000	2,840,000
役員報酬	2,280,000	120,000	2,400,000
法定福利費	271,141	14,271	285,412
福利厚生費	26,586	944	27,530

# 活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人K i K i

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

人件費計	5,275,727	277,215	5,552,942
(その他経費)			
会議費	2,986	20	3,006
旅費交通費	7,420		7,420
車両費	23,344		23,344
車両燃料費	60,560		60,560
通信運搬費	26,978	1,421	28,399
消耗品費	354,762	17,947	372,709
水道光熱費	119,805	5,614	125,419
地代家賃	710,600	37,400	748,000
新聞図書費	11,916		11,916
減価償却費	50,027	1,021	51,048
保険料	91,780	4,830	96,610
諸会費	8,898	182	9,080
租税公課	13,593	137	13,730
支払手数料	41,911	857	42,768
雑費	59,595	1,206	60,801
その他経費計	1,584,175	70,635	1,654,810
管理費計	6,859,902	347,850	7,207,752
経常費用計	15,452,041	392,676	15,844,717
当期経常増減額	1,647,963	△ 155,090	1,492,873
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	1,647,963	△ 155,090	1,492,873
法人税、住民税及び事業税	19,000	1,000	20,000
当期正味財産増減額	1,628,963	△ 156,090	1,472,873
前期繰越正味財産額			△ 3,581,045
次期繰越正味財産額			△ 2,108,172

【活動計算書の注記】

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 K i K i

(単位：円)

全事業所

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

**【経常収益】**

【受取会費】

正会員受取会費 10,000

【受取寄付金】

受取寄付金 14,000

【受取助成金等】

受取助成金 30,000

受取補助金 1,009,591

【事業収益】

給付費収益 10,283,430

家賃補助 670,000

利用者負担金収益 4,962,528

物品販売収益 60,918

体験宿泊収益 174,600

【その他収益】

受取利息 167

預り金等事務手数料 111,000

雑収益 11,356

経常収益計

17,337,590

**【経常費用】**

【事業費】

(人件費)

アルバイト給料(事業) 2,357,200

通勤費(事業) 62,720

福利厚生費(事業) 9,424

人件費計 2,429,344

(その他経費)

旅費交通費(事業) 4,520

車両費(事業) 32,804

通信運搬費(事業) 102,996

消耗品費(事業) 249,937

修繕費(事業) 2,785

水道光熱費(事業) 626,888

地代家賃(事業) 3,332,000

新聞図書費(事業) 758

保険料(事業) 34,150

諸会費(事業) 1,000

研修費 11,100

支払手数料(事業) 8,777

支払寄付金 5,000

雑費(事業) 2,041

GH食材料費(事業) 1,380,562

GH日用品費(事業) 72,882

GH備品費(事業) 211,162

GH娯楽費(事業) 61,567

GH雑費 66,692

その他経費計 6,207,621

事業費計

8,636,965

**【管理費】**

(人件費)

給料手当 2,840,000

役員報酬 2,400,000

法定福利費 285,412

福利厚生費 27,530

人件費計 5,552,942

(その他経費)

会議費 3,006

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 K i K i

(単位：円)

全事業所

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

旅費交通費	7,420	
車 両 費	23,344	
車両燃料費	60,560	
通信運搬費	28,399	
消耗品 費	372,709	
水道光熱費	125,419	
地代 家賃	748,000	
新聞図書費	11,916	
減価償却費	51,048	
保 険 料	96,610	
諸 会 費	9,080	
租税 公課	13,730	
支払手数料	42,768	
雑 費	60,801	
その他経費計	1,654,810	
管理費 計		7,207,752
経常費用 計		15,844,717
当期経常増減額		1,492,873
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		1,492,873
法人税、住民税及び事業税		20,000
当期正味財産増減額		1,472,873
前期繰越正味財産額		△ 3,581,045
次期繰越正味財産額		△ 2,108,172

【損益計算書の注記】

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人K i K i

平成27年 3月31日 現在

### 【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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：×××法  
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準  
貸倒引当金：  
賞与引当金：  
退職給付引当金：
- (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
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

### 【会計方針の変更】

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業		その他の事業		合計
	共同生活援助事業	(区分不明)	物品販売事業	体験宿泊事業	
(人件費)					
アルバイト給料(事業)	2,357,200				2,357,200
通勤費(事業)	62,720				62,720
福利厚生費(事業)	9,424				9,424
人件費計	2,429,344	0	0	0	2,429,344
(その他経費)					
旅費交通費(事業)	4,520				4,520
車両費(事業)	32,804				32,804
通信運搬費(事業)	102,846		61	89	102,996
消耗品費(事業)	173,820	32,089		44,028	249,937
修繕費(事業)	2,785				2,785
水道光熱費(事業)	626,888				626,888
地代家賃(事業)	3,332,000				3,332,000
新聞図書費(事業)	758				758
保険料(事業)	34,150				34,150
諸会費(事業)	1,000				1,000
研修費	10,724		151	225	11,100
支払手数料(事業)	8,755		9	13	8,777
支払寄付金	4,750		100	150	5,000
雑費(事業)	2,041				2,041
GH食材料費(事業)	1,380,562				1,380,562
GH日用品費(事業)	72,882				72,882
GH備品費(事業)	211,162				211,162
GH娯楽費(事業)	61,567				61,567
GH雑費	66,692				66,692
その他経費計	6,130,706	32,089	321	44,505	6,207,621
合計	8,560,050	32,089	321	44,505	8,636,965

### 【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

(単位：円)

内容	金額	算定方法

### 【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

(単位：円)

内容	金額	算定方法




【使途等が制約された寄付等の内訳】

(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
合計					

【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)						
車両運搬具	0	306,290	0	306,290	△ 51,048	255,242
合計	0	306,290	0	306,290	△ 51,048	255,242

【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
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】