

# 決 算 報 告 書

第 2期

自 平成25年 4月 1日

至 平成26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

[税込] (単位: 円)  
平成26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	172,765
現金	32,172	未払費用	1,080,000
普通預金	141,627	預り金	12,250
ゆうちょ銀行	310,887	預り保証金	750,000
現金・預金計	484,686	営繕積立預り金	66,000
(その他流動資産)		流動負債計	2,081,015
立替金	15,284	<b>【固定負債】</b>	
その他流動資産計	15,284	長期借入金	4,040,000
流動資産合計	499,970	固定負債計	4,040,000
<b>【固定資産】</b>		<b>負債の部合計</b>	<b>6,121,015</b>
(投資その他の資産)		<b>正 味 財 産 の 部</b>	
敷金	2,040,000	<b>【正味財産】</b>	
投資その他の資産計	2,040,000	前期繰越正味財産額	△ 264,484
固定資産合計	2,040,000	当期正味財産増減額	△ 3,316,561
		正味財産計	△ 3,581,045
		<b>正味財産の部合計</b>	<b>△ 3,581,045</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>2,539,970</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>2,539,970</b>

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人K i K i  
全事業所

[税込] (単位:円)  
平成26年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金

32,172

普通 預金

141,627

千葉銀行 天王台支店

(141,627)

ゆうちょ銀行

310,887

現金・預金 計

484,686

(その他流動資産)

立 替 金

15,284

その他流動資産 計

15,284

流動資産合計

499,970

### 【固定資産】

(投資その他の資産)

敷 金

2,040,000

投資その他の資産 計

2,040,000

固定資産合計

2,040,000

資産の部 合計

2,539,970

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金

172,765

未払 費用

1,080,000

預 り 金

12,250

預り保証金

750,000

営繕積立預り金

66,000

流動負債 計

2,081,015

### 【固定負債】

長期借入金

4,040,000

固定負債 計

4,040,000

負債の部 合計

6,121,015

正味財産

△ 3,581,045

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人K i K i

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	7,000		
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	221,000		
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	30,000		
<b>【事業収益】</b>			
給付費収益	1,568,657		
家賃補助	150,000		
利用者負担金収益	1,619,526		
体験宿泊収益	17,200		
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	23		
雑収益	27,500		
<b>経常収益計</b>			<b>3,640,906</b>
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当(事業)	2,000,000		
アルバイト給料(事業)	475,900		
<b>人件費計</b>	<b>2,475,900</b>		
(その他経費)			
会議費(事業)	21,000		
車両費(事業)	16,949		
通信運搬費(事業)	30,986		
消耗品費(事業)	101,299		
水道光熱費(事業)	187,950		
地代家賃(事業)	824,234		
保険料(事業)	34,150		
諸会費(事業)	1,600		
研修費	3,370		
支払手数料(事業)	600		
雑費(事業)	1,888		
GH開設費	696,637		
GH食材料費	560,703		
GH日用品費	38,803		
GH備品費	51,510		
<b>その他経費計</b>	<b>2,571,679</b>		
<b>事業費計</b>			<b>5,047,579</b>
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
会議費	2,726		
旅費交通費	21,600		
車両費	400		
車両燃料費	27,431		
通信運搬費	58,587		
消耗品費	49,451		
水道光熱費	46,715		
地代家賃	1,555,766		
接待交際費	26,925		
新聞図書費	3,364		
諸会費	2,000		
慶弔費	5,000		
租税公課	6,350		

# 活 動 計 算 書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人K i K i	自 平成25年 4月 1日	至 平成26年 3月31日
支払手数料	7,220	
管理 諸費	96,353	
その他経費計	1,909,888	
管理費 計		1,909,888
経常費用 計		6,957,467
当期経常増減額		△ 3,316,561
【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		△ 3,316,561
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		△ 3,316,561
前期繰越正味財産額		△ 264,484
次期繰越正味財産額		△ 3,581,045

## 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

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

**【経常収益】**

【受取会費】

正会員受取会費 7,000

【受取寄付金】

受取寄付金 221,000

【受取助成金等】

受取助成金 30,000

【事業収益】

給付費収益 1,568,657

家賃補助 150,000

利用者負担金収益 1,619,526

体験宿泊収益 17,200

【その他収益】

受取利息 23

雑収益 27,500

経常収益 計

3,640,906

**【経常費用】**

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 2,000,000

アルバイト給料(事業) 475,900

人件費計 2,475,900

(その他経費)

会議費(事業) 21,000

車両費(事業) 16,949

通信運搬費(事業) 30,986

消耗品費(事業) 101,299

水道光熱費(事業) 187,950

地代家賃(事業) 824,234

保険料(事業) 34,150

諸会費(事業) 1,600

研修費 3,370

支払手数料(事業) 600

雑費(事業) 1,888

GH開設費 696,637

GH食材料費 560,703

GH日用品費 38,803

GH備品費 51,510

その他経費計 2,571,679

事業費 計

5,047,579

**【管理費】**

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

会議費 2,726

旅費交通費 21,600

車両費 400

車両燃料費 27,431

通信運搬費 58,587

消耗品費 49,451

水道光熱費 46,715

地代家賃 1,555,766

接待交際費 26,925

新聞図書費 3,364

諸会費 2,000

慶弔費 5,000

租税公課 6,350

## 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

【税込】（単位：円）

全事業所

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

支払手数料	7,220	
管理 諸費	96,353	
その他経費計	1,909,888	
管理費 計		1,909,888
経常費用 計		6,957,467
当期経常増減額		△ 3,316,561
【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		△ 3,316,561
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		△ 3,316,561
前期繰越正味財産額		△ 264,484
次期繰越正味財産額		△ 3,581,045

# 財務諸表の注記

特定非営利活動法人K i K i

平成26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。

[税込] (単位：円)

科目	特定非営利事業	(区分不明)	合計
(人件費)			
給料 手当(事業)	2,000,000		2,000,000
アルバイト給料(事業)	475,900		475,900
人件費計	2,475,900	0	2,475,900
(その他経費)			
会議費(事業)	21,000		21,000
車両費(事業)	16,949		16,949
通信運搬費(事業)	30,986		30,986
消耗品費(事業)	101,299		101,299
水道光熱費(事業)	187,950		187,950
地代家賃(事業)	824,234		824,234
保険料(事業)	34,150		34,150
諸会費(事業)	1,600		1,600
研修費	3,370		3,370
支払手数料(事業)	600		600
雑費(事業)	1,888		1,888
GH開設費	696,637		696,637
GH食材料費	560,703		560,703
GH日用品費	38,803		38,803
GH備品費	51,510		51,510
その他経費計	2,571,679	0	2,571,679
合計	5,047,579	0	5,047,579

## 【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (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】

[税込] (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】

[税込] (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】

[税込] (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
合計						

【借入金の増減内訳】

[税込] (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。

[税込] (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】