

決算報告書

第 17期

自 平成26年 6月 1日

至 平成27年 5月31日

特定非営利活動法人起業支援ネット

名古屋市中村区本陣通5-6-1
地域資源長屋なかむら2F

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人起業支援ネット

自 平成26年 6月 1日 至 平成27年 5月31日

勘定科目	金額		
【経常収益】			
【受取会費】			
個人正会員受取会費	550,000		
団体正会員受取会費	260,000		
賛助会員受取会費	108,000	918,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		1,061,495	
【事業収益】			
事業収益	2,920,317		
受託事業収益	10,786,506	13,706,823	
【その他収益】			
受取利息	2,768		
雑収益	9,902	12,670	
経常収益計			15,698,988
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	4,841,727		
通勤費	288,146		
法定福利費	301,825		
人件費計	5,431,698		
(その他経費)			
業務委託費	792,000		
諸謝金	562,272		
印刷製本費	370,904		
会議費	109,300		
旅費交通費	254,809		
会場費	413,150		
通信運搬費	48,010		
消耗品費	9,014		
減価償却費	27,148		
租税公課	507,800		
研修費	5,000		
支払手数料	16,202		
雑費	4,685		
その他経費計	3,120,294		
事業費計		8,551,992	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	869,137		
役員報酬	1,349,500		
アルバイト給料	20,000		
通勤費	239,994		
法定福利費	145,066		
福利厚生費	39,852		
人件費計	2,663,549		
(その他経費)			
印刷製本費	426,006		
会報作成費	62,620		
旅費交通費	45,460		
通信費	243,731		
事務用消耗品費	116,242		
備品消耗品費	89,013		
水道光熱費	139,944		
地代家賃	745,200		
諸会費	53,000		
リース料	302,112		
維持管理費	108,585		
支払手数料	17,732		
管理諸費	291,600		
支払寄付金	24,000		
雑費	10,596		
その他経費計	2,675,841		
管理費計		5,339,390	
経常費用計			13,891,382
当期経常増減額			1,807,606
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
固定資産除却損		2	
経常外費用計			2
税引前当期正味財産増減額			1,807,604
法人税、住民税及び事業税			183,957
当期正味財産増減額			1,623,647
前期繰越正味財産額			14,649,575
次期繰越正味財産額			16,273,222

貸借対照表

特定非営利活動法人起業支援ネット
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成27年 5月31日 現在

勘定科目	金額		
《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	135,954		
小口 現金	6,080		
普通 預金	18,472,442		
現金・預金 計	18,614,476		
(売上債権)			
未 収 金	734,560		
売上債権 計	734,560		
(その他流動資産)			
前払 費用	321,300		
立 替 金	29,429		
その他流動資産 計	350,729		
流動資産合計		19,699,765	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	15,042		
有形固定資産 計	15,042		
(無形固定資産)			
電話加入権	80,000		
商 標 権	154,125		
無形固定資産 計	234,125		
(投資その他の資産)			
出 資 金	50,000		
敷 金	129,000		
投資その他の資産 計	179,000		
固定資産合計		428,167	
資産の部 合計			20,127,932
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	446,468		
前 受 金	2,705,531		
預 り 金	11,511		
未払法人税等	183,400		
未払消費税	507,800		
流動負債 計		3,854,710	
負債の部 合計			3,854,710
《正味財産の部》			
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	14,649,575		
当期正味財産増減額	1,623,647		
正味財産 計		16,273,222	
正味財産の部 合計			16,273,222
負債・正味財産合計			20,127,932

財務諸表の注記

特定非営利活動法人起業支援ネット

平成27年 5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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

無形固定資産：定額法

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は16,273,222円ですが、そのうち1,000,000円は起業の学校福島校事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は15,273,222円です。

[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
起業の学校福島学校寄付	0	1,000,000	0	1,000,000	
合計	0	1,000,000	0	1,000,000	

【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
什器備品	1,011,438		417,480	593,958	578,916	15,042
電話加入権	80,000			80,000		80,000
商標権	246,600			246,600	92,475	154,125
出資金	54,000		4,000	50,000		50,000
敷金	129,000			129,000		129,000
合計	1,521,038	0	421,480	1,099,558	671,391	428,167

財 産 目 録

特定非営利活動法人起業支援ネット
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成27年 5月31日 現在

勘定科目	金額		
《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	135,954		
一般現金	(135,954)		
小口 現金	6,080		
普通 預金	18,472,442		
郵便振替	(2,415,830)		
名古屋銀行	(5,137,378)		
UFJ金山	(10,075,327)		
UFJ中村4546876	(4)		
UFJ中村1495002	(36,241)		
UFJ中村0026047	(807,662)		
現金・預金 計	18,614,476		
(売上債権)			
未 収 金	734,560		
売上債権 計	734,560		
(その他流動資産)			
前払 費用	321,300		
立 替 金	29,429		
その他流動資産 計	350,729		
流動資産合計		19,699,765	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	15,042		
OA機器	(3)		
事務備品	(15,039)		
有形固定資産 計	15,042		
(無形固定資産)			
電話加入権	80,000		
商 標 権	154,125		
無形固定資産 計	234,125		
(投資その他の資産)			
出 資 金	50,000		
敷 金	129,000		
投資その他の資産 計	179,000		
固定資産合計		428,167	
資産の部 合計			20,127,932
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	446,468		
前 受 金	2,705,531		
預 り 金	11,511		
給与 源泉分	(10,490)		
顧問料 源泉分	(1,021)		
未払法人税等	183,400		
未払消費税	507,800		
流動負債 計		3,854,710	
負債の部 合計			3,854,710
正味財産			16,273,222