

特定非営利活動法人 芝生スピリット

(第11期)

# 決算書類

事業年度 平成22年10月1日～平成23年9月30日

1. 財産目録 ..... (特定非営利活動に係る事業会計)
2. 財産目録 ..... (その他の事業会計)
3. 貸借対照表 ..... (特定非営利活動に係る事業会計)
4. 貸借対照表 ..... (その他の事業会計)
5. 収支計算書 ..... (特定非営利活動に係る事業会計)
6. 収支計算書 ..... (その他の事業会計)
7. 計算書類に対する注記

## 22年度特定非営利活動に係る事業会計「財産目録」

平成23年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目 ・ 摘 要		金 額 (単位:円)	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金		1,099,389	
現金 (現金手許有高)	0		
普通預金 (みなと銀行本店営業部)	899,393		
郵便貯金 (14280-2012021)	113,467		
郵便振替貯金(50-8-115226)	86,529		
未収金		295,000	
誠美保育園	45,000		
帝塚山学院	250,000		
貯蔵品			
Tシャツ、パンフレット、封筒、チラシ		80,000	
流動資産合計			1,474,389
2 固定資産			
電話加入権	番号06-6942-5290	76,440	
固定資産合計			76,440
資産合計			1,550,829
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		1,178,447	
①事業費支出の未払額	0		
②役員報酬、賃金	767,140		
③部門共通費の未払額	0		
④立替経費の未精算額	268,507		
⑤未払消費税	142,800		
預り金 源泉所得税		32,120	
流動負債合計			1,210,567
2 固定負債			
長期借入金		6,100,000	
代表理事 遠藤隆幸氏	1,500,000		
理事 種外史昭氏	1,500,000		
	舘野正毅氏	1,400,000	
	遠藤美穂氏	500,000	
	中路裕喜氏	400,000	
	長尾有氏	400,000	
	谷隆行氏	400,000	
固定負債合計			6,100,000
負債合計			7,310,567
正味財産			△ 5,759,738

22年度その他の事業会計「財産目録」

平成23年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目 ・ 摘 要	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産	0		
流動資産合計		0	
2 固定資産	0		
固定資産合計		0	
資 産 合 計			0
II 負債の部			
1 流動負債	0		
流動負債合計		0	
2 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負 債 合 計			0
正 味 財 産			0

22年度特定非営利活動に係る事業会計「貸借対照表」

平成23年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)		科 目	金 額 (単位:円)	
I 資産の部			II 負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
現金預金	1,099,389		未払金	1,178,447	
未収金	295,000		預り金	32,120	
貯蔵品	80,000		流動負債合計		1,210,567
流動資産合計		1,474,389	2 固定負債		
2 固定資産			長期借入金	6,100,000	
電話加入権	76,440		固定負債合計		6,100,000
固定資産合計		76,440	負債合計		7,310,567
			III 正味財産の部		
			前期繰越正味財産	△ 8,171,644	
			当期正味財産増加額	2,411,906	
			正味財産合計		△ 5,759,738
資産合計		1,550,829	負債及び正味財産合計		1,550,829

22年度その他の事業会計「貸借対照表」

平成23年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)		科 目	金 額 (単位:円)	
I 資産の部			II 負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
	0			0	
流動資産合計		0	流動負債合計		0
2 固定資産			2 固定負債		
	0			0	
固定資産合計		0	固定負債合計		0
			負債合計		0
			III 正味財産の部		
			前期繰越正味財産	0	
			当期正味財産増加額	0	
			正味財産合計		0
資産合計		0	負債及び正味財産合計		0

22年度特定非営利活動に係る事業会計「収支計算書」

平成22年10月1日から平成23年9月30日まで

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 会費・入金収支		
会費収入	180,000	
入金収入	0	180,000
2 事業収入		
①緑化技術、特に芝草に関する資料の収集及び調査研究事業		
②緑化技術、特に芝草に関する教育普及及び広報活動事業	33,600	
③緑化技術、特に芝草に関する助言又は支援・協力事業		
④学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する総合的な企画・調査・設計事業	937,000	
⑤学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する実施事業		
⑥学校及び幼稚園・保育所などの緑化された施設の維持管理支援・協力事業	4,959,740	
⑦関係機関・団体との連絡、助言又は援助の活動事業		
⑧その他この法人の目的を達成するために必要な事業	54,000	5,984,340
3 寄付金収入		10,689
4 利息収入		188
経常収入合計		6,175,217
II 経常支出の部		
1 事業費		
①緑化技術、特に芝草に関する資料の収集及び調査研究事業		
②緑化技術、特に芝草に関する教育普及及び広報活動事業		
③緑化技術、特に芝草に関する助言又は支援・協力事業		
④学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する総合的な企画・調査・設計事業	937,000	
⑤学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する実施事業		
⑥学校及び幼稚園・保育所などの緑化された施設の維持管理支援・協力事業	1,292,912	
⑦関係機関・団体との連絡、助言又は援助の活動事業		
⑧その他この法人の目的を達成するために必要な事業		2,229,912

2	管 理 費		
	給 料	562,500	
	旅費交通費	353,350	
	通信諸経費	75,002	
	消耗品費	147,282	
	租税公課	208,600	
	支払手数料	114,215	
	雑 費	62,450	1,523,399
	経常支出合計		3,753,311
	経常収支差額		2,421,906
III	その他資金収入の部		
1	雑 収 入		
2	その他の事業会計からの繰り入れ		
	その他資金収入合計		0
IV	その他資金支出の部		
1	その他の事業会計への繰り出し		
	その他資金支出合計		0
	当期収支差額		2,421,906
	前期繰越収支差額		△ 2,238,084
	次期繰越収支差額		183,822
	(正味財産増減の部)		
V	正味財産増加の部		
1	資産増加額		
	貯蔵品		
	当期収支差額	2,421,906	
2	負債減少額		
	増加額合計		2,421,906
VI	正味財産減少の部		
1	資産減少額		
	貯蔵品		
	当期収支差額	10,000	
2	負債増加額		
	減少額合計		10,000
	当期正味財産増加額		2,411,906
	前期繰越正味財産額		△ 8,171,644
	当期正味財産合計		△ 5,759,738

22年度その他の事業会計「収支計算書」

平成22年10月1日から平成23年9月30日まで

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)		
I 収入の部			
1 事業収入			
オリジナルグッズの物品販売事業収入	0		
緑化普及を目的としたイベント企画事業収入	0	0	
2 雑収入		0	
3 特定非営利活動に係る事業会計からの繰り入れ		0	
当期収入合計(A)		0	
前期繰越収支差額		0	
収入合計(B)			0
II 支出の部			
1 事業費			
オリジナルグッズの物品販売事業費	0		
緑化普及を目的としたイベント企画事業費	0	0	
2 管理費		0	
3 特定非営利活動に係る事業会計への繰り出し		0	
当期支出合計(C)			0
当期収支差額(A)-(C)			0
次期繰越収支差額(B)-(C)			0

## 計算書類に対する「注記」

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

該当なし

(2) 固定資産の減価償却について

該当なし

(3) 引当金の計上基準について

該当なし

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2. 担保に供している資産はなし。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高 円	当 期 末 残 高 円
現金預金	956,733	1,099,389
未 収 金	407,211	295,000
合 計	1,363,944	1,394,389
未 払 金	3,486,508	1,178,447
預 り 金	115,520	32,120
合 計	3,602,028	1,210,567
次期繰越収支差額	△ 2,238,084	183,822

# 法人税申告書の 添付書類及び注釈

NPO法人 芝生スピリット  
代表理事 遠藤 隆 幸

1. 「決算書類」 貸借対照表 を添付する。  
財産目録  
収支計算書  
注記

2. 勘定科目内訳書は、上記1. の財産目録のとおり

3. 法人税法上の収益事業損益に関する計算資料  
「部門別損益計算書」及び「共通経費(部門共通費)の配賦基準」を添付する。

部門2. の芝生化実施事業の損益	2,389,007 円
部門3. の芝生化企画調査設計事業の損益	△ 18,597 円
部門4. の芝草に関する教育普及・広報活動事業の損益	△ 17,717 円
部門5. の緑化された施設の維持管理支援・協力事業の損益	△ 18,597 円
( 合計額 )	( 2,334,096 円 )

4. 申告調整事項

・ 交際費	ゼロ	
・ 租税公課	208,600 円の内訳	
	印 紙	0 円
	法人府民税	20,000 円
	法人市民税	45,800 円
	未払消費税	142,800 円