

特定非営利活動法人 芝生スピリット

(第12期)

決算書類

事業年度 平成23年10月1日～平成24年9月30日

1. 活動計算書
2. 貸借対照表
3. 財務諸表の注記

23年度「活動計算書」

平成23年10月1日から平成24年9月30日まで

特定非営利活動法人 芝生スピリット

(単位:円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	120,000	
賛助会員受取会費	30,000	150,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金		60,850
3. 事業収益		
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	0	
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	100,000	
③ 緑化技術、特に芝草に関する助言又は支援・協力事業	0	
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	0	
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	0	
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	5,234,050	
⑦ 関係機関・団体との連絡、助言又は援助の活動事業	0	
⑧ その他この法人の目的を達成するために必要な事業	31,200	5,365,250
4. その他収益		
受取利息		149
経常収益計		5,576,249
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	536,000	
人件費計	536,000	

(2) その他経費			
材料仕入	725,303		
業務委託費	2,980,950		
消耗品費	5,790		
雑費	6,255		
その他経費計	3,718,298		
事業費計		4,254,298	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	108,000		
人件費計	108,000		
(2) その他経費			
賃借料	26,700		
消耗品費	63,987		
旅費交通費	209,300		
租税公課	125,800		
保険料	24,500		
通信諸経費	67,870		
会議費	53,340		
雑費	107,245		
その他経費計	678,742		
管理費計		786,742	
経常費用計			5,041,040
当期正味財産増減額			535,209
前期繰越正味財産額			△ 5,759,738
次期繰越正味財産額			△ 5,224,529

注:今年度はその他の事業を実施していません。

23年度「貸借対照表」

平成24年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

(単位:円)

科	目	金	額
I	資産の部		
	1. 流動資産		
	現金預金	1,960,248	
	未収金	295,000	
	前払金	177,978	
	仮払金	201,995	
	貯蔵品	70,000	
	流動資産合計		2,705,221
	2. 固定資産		
	電話加入権	76,440	
	固定資産合計		76,440
	資産合計		2,781,661
II	負債の部		
	1. 流動負債		
	未払金	1,906,190	
	流動負債合計		1,906,190
	2. 固定負債		
	長期借入金	6,100,000	
	固定負債合計		6,100,000
	負債合計		8,006,190
III	正味財産の部		
	前期繰越正味財産	△ 5,759,738	
	当期正味財産増減額	535,209	
	正味財産合計		△ 5,224,529
	負債及び正味財産合計		2,781,661

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税は税込経理によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	事業②	事業⑥	事業⑧	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益						
1. 受取会費					150,000	150,000
2. 受取寄付金					60,850	60,850
3. 事業収益	100,000	5,234,050	31,200	5,365,250		5,365,250
4. その他収益					149	149
経常収益計	100,000	5,234,050	31,200	5,365,250	210,999	5,576,249
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	117,000	419,000		536,000	108,000	644,000
人件費計	117,000	419,000	0	536,000	108,000	644,000
(2) その他経費						
材料仕入		725,303		725,303		725,303
業務委託費		2,980,950		2,980,950		2,980,950
賃借料				0	26,700	26,700
消耗品費		5,790		5,790	63,987	69,777
旅費交通費				0	209,300	209,300
租税公課				0	125,800	125,800
保険料				0	24,500	24,500
通信諸経費				0	67,870	67,870
会議費				0	53,340	53,340
雑費		6,255		6,255	107,245	113,500
その他経費計	0	3,718,298	0	3,718,298	678,742	4,397,040
経常費用計	117,000	4,137,298	0	4,254,298	786,742	5,041,040
当期経常増減額	△ 17,000	1,096,752	31,200	1,110,952	△ 575,743	535,209

※ 事業別損益に記載した事業内容

事業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

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

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

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

事業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

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

事業⑦ 関係機関・団体との連絡、助言又は援助の活動事業

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

なお、当期は①③④⑤⑦の事業は実施していません。

3. 借入金の変動内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	6,100,000	0	0	6,100,000

財産目録

平成23年度

平成24年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

(単位:円)

科	目	金	額
I	資産の部		
	1. 流動資産		
	現金預金		
	手許現金	0	
	普通預金	みなと銀行本店営業部	604,519
	郵便貯金		1,259,440
	郵便振替貯金		96,289
	未収金		
	誠美保育園	平成23年6月実施分	45,000
	帝塚山学院	平成24年9月実施分	250,000
	前払金		
	芝生教室分	給料手当	149,500
		旅費交通費	21,460
		材料仕入	7,018
	仮払金		
	経費支払い用資金		201,995
	貯蔵品		
	Tシャツ、パンフレット、封筒、チラシ		70,000
	流動資産合計		2,705,221
	2. 固定資産		
	電話加入権		76,440
	固定資産合計		76,440
	資産合計		2,781,661
II	負債の部		
	1. 流動負債		
	未払金		
	業務委託費の未払額	阪神園芸(株)	525,000
	スタッフ賃金		793,500
	立替経費の未精算額		534,090
	未払消費税		53,600
	流動負債合計		1,906,190
	2. 固定負債		
	長期借入金	理事7名	6,100,000
	固定負債合計		6,100,000
	負債合計		8,006,190
	正味財産 (資産合計－負債合計)		△ 5,224,529