

特定非営利活動法人 芝生スピリット

(第13期)
決 算 書 類

事業年度 平成24年10月1日～平成25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

24年度「活動計算書」

平成24年10月1日から平成25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 | 80,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 3,000 | 83,000 |
| 2. 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 | 48,068 | |
| ③ 緑化技術、特に芝草に関する助言又は支援・協力事業 | 1,575,000 | |
| 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 | 3,028,621 | |
| 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 | 11,800 | 4,663,489 |
| 3. その他収益 | | |
| 受取利息 | | 152 |
| 経常収益計 | | 4,746,641 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 1,149,500 | |
| 人件費計 | 1,149,500 | |
| (2) その他経費 | | |
| 材料仕入 | 541,455 | |
| 業務委託費 | 2,349,900 | |
| 旅費交通費 | 166,250 | |
| 雑費 | 7,020 | |
| その他経費計 | 3,064,625 | |
| 事業費計 | | 4,214,125 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |

| | | | |
|-----------|---------|---------|-------------|
| 給料手当 | 0 | | |
| 人件費計 | 0 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 消耗品費 | 69,856 | | |
| 旅費交通費 | 34,120 | | |
| 租税公課 | 70,700 | | |
| 通信諸経費 | 116,828 | | |
| 雑費 | 177,837 | | |
| その他経費計 | 469,341 | | |
| 管理費計 | | 469,341 | |
| 経常費用計 | | | 4,683,466 |
| 当期正味財産増減額 | | | 63,175 |
| 前期繰越正味財産額 | | | △ 5,224,529 |
| 次期繰越正味財産額 | | | △ 5,161,354 |

注:今年度はその他の事業を実施していません。

24年度「貸借対照表」

平成25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 | 1,123,184 | | |
| 未収金 | 407,000 | | |
| 前払金 | 63,000 | | |
| 仮払金 | 209,650 | | |
| 貯蔵品 | 50,000 | | |
| 流動資産合計 | | 1,852,834 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 76,440 | | |
| 固定資産合計 | | 76,440 | |
| 資産合計 | | | 1,929,274 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 986,528 | | |
| 預り金 | 4,100 | | |
| 流動負債合計 | | 990,628 | |
| 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 | | | 7,090,628 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | △ 5,224,529 | |
| 当期正味財産増減額 | | 63,175 | |
| 正味財産合計 | | | △ 5,161,354 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 1,929,274 |

財務諸表の注記

1. 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。

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③ | 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 | | | | | | 83,000 | 83,000 |
| 2. 事業収益 | 48,068 | 1,575,000 | 3,028,621 | 11,800 | 4,663,489 | | 4,663,489 |
| 3. その他収益 | | | | | | 152 | 152 |
| 経常収益計 | 48,068 | 1,575,000 | 3,028,621 | 11,800 | 4,663,489 | 83,152 | 4,746,641 |
| II 経常費用 | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | |
| 給料手当 | | 1,149,500 | | | 1,149,500 | | 1,149,500 |
| 人件費計 | 0 | 1,149,500 | 0 | 0 | 1,149,500 | 0 | 1,149,500 |
| (2) その他経費 | | | | | | | |
| 材料仕入 | 3,413 | 111,217 | 426,825 | | 541,455 | | 541,455 |
| 業務委託費 | | | 2,349,900 | | 2,349,900 | | 2,349,900 |
| 消耗品費 | | | | | 0 | 69,856 | 69,856 |
| 旅費交通費 | 3,180 | 68,450 | 94,620 | | 166,250 | 34,120 | 200,370 |
| 租税公課 | | | | | 0 | 70,700 | 70,700 |
| 通信諸経費 | | | | | 0 | 116,828 | 116,828 |
| 雑費 | | 315 | 6,705 | | 7,020 | 177,837 | 184,857 |
| その他経費計 | 6,593 | 179,982 | 2,878,050 | 0 | 3,064,625 | 469,341 | 3,533,966 |
| 経常費用計 | 6,593 | 1,329,482 | 2,878,050 | 0 | 4,214,125 | 469,341 | 4,683,466 |
| 当期経常増減額 | 41,475 | 245,518 | 150,571 | 11,800 | 449,364 | △ 386,189 | 63,175 |

※ 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①④⑤⑦の事業は実施していません。

3. 借入金が増減内訳

(単位:円)

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

財産目録

平成24年度

平成25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 | | | |
| 普通預金 みなと銀行本店営業部 | 938,914 | | |
| 郵便貯金 | 5,821 | | |
| 郵便振替貯金 | 178,449 | | |
| 未収金 | | | |
| 帝塚山学院 平成24年12月実施分 | 225,350 | | |
| 清江小学校 平成25年 7月実施分 | 181,650 | | |
| 前払金 | | | |
| ドメイン管理費用 H25.10.1～H26.3.31 | 63,000 | | |
| 仮払金 | | | |
| 経費支払い用資金 | 209,650 | | |
| 貯蔵品 | | | |
| Tシャツ、パンフレット、封筒、チラシ | 50,000 | | |
| 流動資産合計 | | 1,852,834 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 76,440 | | |
| 固定資産合計 | | 76,440 | |
| 資産合計 | | | 1,929,274 |
| 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) | 927,150 | | |
| 立替経費の未精算額 | 59,378 | | |
| 預り金 | | | |
| 源泉所得税 | 4,100 | | |
| 流動負債合計 | | 990,628 | |
| 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 | | | 7,090,628 |
| 正味財産 (資産合計－負債合計) | | | △ 5,161,354 |