

財 務 諸 表

第 8期

自 2018年 6月 1日

至 2019年 5月31日

被災地に届けたいお地蔵さんプロジェクト

山形県山形市七日町3-3-5

法人名： 特定非営利活動法人 被災地に届けたいお地蔵さんプロジェクト

活動計算書

2018年 6月 1日 ～ 2019年 5月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
個人正会員	260,000	
個人賛助会員	230,000	
団体正会員	280,000	
団体賛助会員	340,000	1,110,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	141,483	141,483
3. その他収益		
受取利息	47	47
経常収益計		1,251,530
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
建立イベント費	232,200	
旅費交通費	80,551	
支払手数料	1,822	
現物寄付(釜石根浜地区)お地蔵さん	2,203,208	
減価償却費	117,905	
その他経費計	2,635,686	
事業費計		2,635,686
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信費	294,691	
支払手数料	729,097	
慶弔費	47,333	
その他経費計	1,071,121	
管理費計		1,071,121
経常費用計		3,706,807
当期経常増減額		△ 2,455,277
III 経常外費用		
1. 貸倒損失	90,000	
経常外費用計		90,000
税引前当期正味財産増減額		△ 2,545,277
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		△ 2,545,277
前期繰越正味財産額		28,298,724
次期繰越正味財産額		25,753,447

法人名： 特定非営利活動法人 被災地に届けたいお地蔵さんプロジェクト

貸借対照表

2019年 5月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,923,697		
流動資産合計		22,923,697	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
構築物	2,829,750		
有形固定資産計	2,829,750		
固定資産合計		2,829,750	
資産合計			25,753,447
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
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		28,298,724	
当期正味財産増減額		△ 2,545,277	
正味財産合計			25,753,447
負債及び正味財産合計			25,753,447

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 2017年12月12日最終改正 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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25,753,447円ですが、そのうち15,166,311円はお地蔵さん建立事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は10,587,136円です。

(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
お地蔵さん建立事業	17,660,514	141,483	2,635,686	15,166,311	翌期以降に使用予定のお地蔵さん建立資金
合 計	17,660,514	141,483	2,635,686	15,166,311	

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
有形固定資産						
構築物(お地蔵さん)	3,605,700	2,203,208	2,203,208	3,605,700	775,950	2,829,750
合 計	3,605,700	2,203,208	2,203,208	3,605,700	775,950	2,829,750

法人名： 特定非営利活動法人 被災地に届けたいお地藏さんプロジェクト

財産目録

2019年 5月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
山形銀行(3255875寄付口座)	243,122	
楽天銀行(7152474寄付口座)	2,029,361	
ゆうちょ銀行(118523寄付口座)	5,215,309	
ゆうちょ銀行(110833寄付曹洞宗口座)	8,895,044	
ゆうちょ銀行(134593寄付口座)	3,894,486	
七十七銀行(5895740石巻賽銭口座)	858,568	
山形銀行(3255883会費運用口座)	798,215	
ゆうちょ銀行(134532会費運用口座)	989,592	
流動資産合計		22,923,697
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
構築物		
お地藏さん 2体	2,829,750	
有形固定資産計	2,829,750	
固定資産合計		2,829,750
資産合計		25,753,447
II 負債の部		
1. 流動負債		
流動負債合計		0
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		0
正味財産		25,753,447