

平成 28 年度 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人福島県レクリエーション協会

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	9,551,176	
未収金	5,560,521	
未収還付消費税等	541,000	
立替金	2,810	
流動資産合計		15,655,507
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	258,406	
有形固定資産計	258,406	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
投資有価証券	10,000	
投資その他の資産計	10,000	
固定資産合計		268,406
資産合計		15,923,913
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	12,005,224	
当期正味財産増減額	3,918,689	
正味財産合計		15,923,913
負債及び正味財産合計		15,923,913

平成 28 年度 財産目録

平成 29 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人福島県レクリエーション協会

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,551,176		
未収金	5,560,521		
未収還付消費税等	541,000		
立替金	2,810		
流動資産合計		15,655,507	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	258,406		
有形固定資産計	258,406		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資有価証券	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		268,406	
資産合計			15,923,913
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			15,923,913

財務諸表の注記

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 福島県レクリエーション協会

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、特定非営利活動促進法及び NPO 法人会計基準に基づいています。ただし、活動計算書の勘定科目は、地方自治法施行規則の「款・項・目・節」によっています。また、平成 25 年度から会計事務所による会計指導を導入しています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

平成 28 年度において該当するものではありません。

(2) 固定資産減価償却の方法

定額法を採用しております。

(3) 引当金等の会計基準

平成 28 年度において該当するものではありません。

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

平成 28 年度において該当するものではありません。

(5) ボランティアによる役務の提供

平成 28 年度において該当するものではありません。

(6) 消費税等の会計処理

平成 25 年度から消費税の納税義務者となり、消費税の会計処理は税込方式によっています。課税方式は本則課税方式を採用しています。

2 会計方針の変更

平成 28 年度において該当する事柄はありません。

3 事業費管理費の内訳（単位:円）

事業名称	支出額	人件費	物件費		
		賃金	諸謝金	旅費	その他
事業費					
ネイチャー&レクリエーション楽宿	2,391,776	0	964,000	2,360	1,425,416
レクリエーション・アカデミー	1,102,408	0	660,000		442,408
講師派遣事業	25,420	0	22,500		2,920
スタッフ派遣事業	412,696	0	175,000	166,040	71,656
サービスセンター運営	383,763	0	0	0	383,763
笑顔Again応援隊	2,255,513	0	1,542,625	588,960	123,928
あそびの城プレイパーク	2,666,212	1,205,280	1,358,208	0	102,724
その他の事業	3,755,335	0	375,087	1,346,312	2,033,936
管理費	4,864,656	2,137,085	448,800	220,280	2,058,491
経常費用の合計	17,857,779	3,342,365	5,546,220	2,323,952	6,645,242

本協会と雇用契約を結んでいる職員（平成 29 年 3 月 31 日現在）

佐藤喜也 平成 28 年 7 月 1 日～平成 29 年 3 月 31 日

斎藤公子 平成 28 年 4 月 1 日～平成 29 年 3 月 31 日

- 4 施設の提供等の物的サービスの受け入れの内訳
平成 28 年度において該当するものではありません。
- 5 活動の原価の算定に当たって必要なボランティアによる役務の提供の内訳
平成 28 年度において該当するものではありません。
- 6 用途が制限された寄付金の内訳
平成 28 年度において該当するものではありません。
- 7 固定資産の増減内訳（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 建物(物置)	603,750			603,750	△ 345,344	258,406
合計	603,750			603,750	△ 345,344	258,406

- 8 借入金を増減内訳
平成 28 年度において該当するものではありません。
- 9 役員との近親者との取引の内容
平成 28 年度において該当するものではありません。

- 10 預貯金の保有（単位：円） *定期預金 3 本に分割しています。

保有形態	金融機関名	金額
普通預金	福島銀行 ほか	5,400,377
定期預金	福島信用金庫南支店	3,845,365
小計（預金残高）		9,245,742
期末現金残高		305,434
合計（現金預金合計）		9,551,176