

決 算 報 告 書

第 4期

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

特定非営利活動法人K i K i

千葉県我孫子市東我孫子 2 - 2 - 2 1

貸借対照表

特定非営利活動法人K i K i
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成28年 3月31日 現在

| 資 産 の 部 | | 負 債 ・ 正 味 財 産 の 部 | |
|---------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| (現金・預金) | | 未払金 | 60,190 |
| 現金 | 13,512 | 預り金 | 36,477 |
| 普通預金 | 26,665 | 預り保証金 | 1,050,000 |
| ゆうちょ銀行 | 836,834 | 営繕積立預り金 | 325,220 |
| 現金・預金計 | 877,011 | 流動負債計 | 1,471,887 |
| 流動資産合計 | 877,011 | 【固定負債】 | |
| 【固定資産】 | | 長期借入金 | 3,640,000 |
| (有形固定資産) | | 固定負債計 | 3,640,000 |
| 車両運搬具 | 1 | 負債合計 | 5,111,887 |
| 有形固定資産計 | 1 | 正味財産の部 | |
| (投資その他の資産) | | 【正味財産】 | |
| 敷金 | 2,040,000 | 前期繰越正味財産額 | △ 2,108,172 |
| リサイクル預託金 | 9,670 | 当期正味財産増減額 | △ 77,033 |
| 投資その他の資産計 | 2,049,670 | 正味財産計 | △ 2,185,205 |
| 固定資産合計 | 2,049,671 | 正味財産合計 | △ 2,185,205 |
| 資産合計 | 2,926,682 | 負債及び正味財産合計 | 2,926,682 |

【貸借対照表の注記】

財 産 目 録

特定非営利活動法人K i K i
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成28年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

| | |
|------------|----------------|
| 現 金 | 13,512 |
| 普通 預金 | 26,665 |
| 千葉銀行 天王台支店 | (26,631) |
| その他補助 | (34) |
| ゆうちょ銀行 | 836,834 |
| 現金・預金 計 | <u>877,011</u> |

流動資産合計

877,011

【固定資産】

(有形固定資産)

| | |
|----------|----------|
| 車両運搬具 | 1 |
| 有形固定資産 計 | <u>1</u> |

(投資その他の資産)

| | |
|------------|------------------|
| 敷 金 | 2,040,000 |
| リサイクル預託金 | 9,670 |
| 投資その他の資産 計 | <u>2,049,670</u> |

固定資産合計

2,049,671

資産の部 合計

2,926,682

《負債の部》

【流動負債】

| | |
|---------|------------------|
| 未 払 金 | 60,190 |
| 預 り 金 | 36,477 |
| 預り保証金 | 1,050,000 |
| 営繕積立預り金 | 325,220 |
| 流動負債 計 | <u>1,471,887</u> |

1,471,887

【固定負債】

| | |
|--------|------------------|
| 長期借入金 | 3,640,000 |
| 固定負債 計 | <u>3,640,000</u> |

3,640,000

負債の部 合計

5,111,887

正味財産

△ 2,185,205

【財産目録の注記】

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人K i K i

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

| | 特定非営利活動 に係る事業 | その他の事業 | 合計 |
|-----------------|------------------|--------|------------|
| 【経常収益】 | | | |
| 【受取会費】 | | | |
| 正会員受取会費 | 12,000 | | 12,000 |
| 【受取寄付金】 | | | |
| 受取寄付金 | 8,000 | | 8,000 |
| 【受取助成金等】 | | | |
| 受取助成金 | 30,000 | | 30,000 |
| 受取補助金 | 706,532 | | 706,532 |
| 【事業収益】 | | | |
| 給付費収益 | 12,162,471 | | 12,162,471 |
| 家賃補助 | 770,000 | | 770,000 |
| 利用者負担金収益 | 5,058,216 | | 5,058,216 |
| 【その他収益】 | | | |
| 受取利息 | 280 | | 280 |
| 預り金等事務手数料 | 81,000 | | 81,000 |
| 営繕積立金当期使用額 | 31,780 | | 31,780 |
| 経常収益計 | 18,860,279 | 0 | 18,860,279 |
| 【経常費用】 | | | |
| 【事業費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 給料手当(事業) | 3,480,000 | | 3,480,000 |
| 役員報酬(事業) | 2,400,000 | | 2,400,000 |
| アルバイト給料(事業) | 3,677,972 | | 3,677,972 |
| 通勤費(事業) | 104,080 | | 104,080 |
| 法定福利費(事業) | 867,286 | | 867,286 |
| 福利厚生費(事業) | 136,730 | | 136,730 |
| 人件費計 | 10,666,068 | 0 | 10,666,068 |
| (その他経費) | | | |
| 会議費(事業) | 16,270 | | 16,270 |
| 旅費交通費(事業) | 16,020 | | 16,020 |
| 車両費(事業) | 86,668 | | 86,668 |
| 通信運搬費(事業) | 67,829 | | 67,829 |
| 消耗品費(事業) | 306,484 | | 306,484 |
| 水道光熱費(事業) | 768,076 | | 768,076 |
| 地代家賃(事業) | 4,080,000 | | 4,080,000 |
| 新聞図書費(事業) | 2,111 | | 2,111 |
| 減価償却費(事業) | 255,241 | | 255,241 |
| 保険料(事業) | 318,620 | | 318,620 |
| 諸会費(事業) | 9,580 | | 9,580 |
| 租税公課(事業) | 7,200 | | 7,200 |
| 研修費 | 16,000 | | 16,000 |
| 接待交際費(事業) | 27,510 | | 27,510 |
| 支払手数料(事業) | 14,539 | | 14,539 |
| 支払寄付金 | 6,000 | | 6,000 |
| 支払利息(事業) | 56 | | 56 |
| 雑費(事業) | 127,581 | | 127,581 |
| GH食材料費(事業) | 1,506,550 | | 1,506,550 |
| GH日用品費(事業) | 94,265 | | 94,265 |
| GH備品費(事業) | 231,888 | | 231,888 |
| GH共益費(事業) | 75,000 | | 75,000 |
| GH娯楽費(事業) | 56,764 | | 56,764 |
| GH雑費 | 90,692 | | 90,692 |
| その他経費計 | 8,180,944 | 0 | 8,180,944 |
| 事業費計 | 18,847,012 | 0 | 18,847,012 |

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 K i K i

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 12,000

【受取寄付金】

受取寄付金 8,000

【受取助成金等】

受取助成金 30,000

受取補助金 706,532

【事業収益】

給付費収益 12,162,471

家賃補助 770,000

利用者負担金収益 5,058,216

【その他収益】

受取利息 280

預り金等事務手数料 81,000

営繕積立金当期使用額 31,780

経常収益計

18,860,279

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 3,480,000

役員報酬(事業) 2,400,000

アルバイト給料(事業) 3,677,972

通勤費(事業) 104,080

法定福利費(事業) 867,286

福利厚生費(事業) 136,730

人件費計

10,666,068

(その他経費)

会議費(事業) 16,270

旅費交通費(事業) 16,020

車両費(事業) 86,668

通信運搬費(事業) 67,829

消耗品費(事業) 306,484

水道光熱費(事業) 768,076

地代家賃(事業) 4,080,000

新聞図書費(事業) 2,111

減価償却費(事業) 255,241

保険料(事業) 318,620

諸会費(事業) 9,580

租税公課(事業) 7,200

研修費 16,000

接待交際費(事業) 27,510

支払手数料(事業) 14,539

支払寄付金 6,000

支払利息(事業) 56

雑費(事業) 127,581

GH食材料費(事業) 1,506,550

GH日用品費(事業) 94,265

GH備品費(事業) 231,888

GH共益費(事業) 75,000

GH娯楽費(事業) 56,764

GH雑費 90,692

その他経費計

8,180,944

事業費計

18,847,012

【管理費】

(人件費)

人件費計

0

財務諸表の注記

特定非営利活動法人K i K i

平成28年 3月31日 現在

【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。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (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
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

| 科目 | 特定非営利活動に係る事業 | | その他の事業 | | 合計 |
|-------------|--------------|--------|--------|--------|------------|
| | 共同生活援助事業 | (区分不明) | 物品販売事業 | 体験宿泊事業 | |
| (人件費) | | | | | |
| 給料 手当(事業) | 3,480,000 | | | | 3,480,000 |
| 役員報酬 (事業) | 2,400,000 | | | | 2,400,000 |
| アルバイト給料(事業) | 3,677,972 | | | | 3,677,972 |
| 通 勤 費(事業) | 104,080 | | | | 104,080 |
| 法定福利費(事業) | 867,286 | | | | 867,286 |
| 福利厚生費(事業) | 136,730 | | | | 136,730 |
| 人件費計 | 10,666,068 | 0 | 0 | 0 | 10,666,068 |
| (その他経費) | | | | | |
| 会 議 費(事業) | 16,270 | | | | 16,270 |
| 旅費交通費(事業) | 16,020 | | | | 16,020 |
| 車 両 費(事業) | 86,668 | | | | 86,668 |
| 通信運搬費(事業) | 67,829 | | | | 67,829 |
| 消耗品 費(事業) | 306,484 | | | | 306,484 |
| 水道光熱費(事業) | 768,076 | | | | 768,076 |
| 地代 家賃(事業) | 4,080,000 | | | | 4,080,000 |
| 新聞図書費 (事業) | 2,111 | | | | 2,111 |
| 減価償却費(事業) | 255,241 | | | | 255,241 |
| 保 険 料(事業) | 318,620 | | | | 318,620 |
| 諸 会 費(事業) | 9,580 | | | | 9,580 |
| 租税 公課(事業) | 7,200 | | | | 7,200 |
| 研 修 費 | 16,000 | | | | 16,000 |
| 接待交際費 (事業) | 27,510 | | | | 27,510 |
| 支払手数料(事業) | 14,539 | | | | 14,539 |
| 支払寄付金 | 6,000 | | | | 6,000 |
| 支払 利息(事業) | 56 | | | | 56 |
| 雑 費(事業) | 127,581 | | | | 127,581 |
| GH食材料費 (事業) | 1,506,550 | | | | 1,506,550 |
| GH日用品費 (事業) | 94,265 | | | | 94,265 |
| GH備品費 (事業) | 231,888 | | | | 231,888 |
| GH共益費 (事業) | 75,000 | | | | 75,000 |
| GH娯楽費 (事業) | 56,764 | | | | 56,764 |
| GH雑費 | 90,692 | | | | 90,692 |
| その他経費計 | 8,180,944 | 0 | 0 | 0 | 8,180,944 |
| 合計 | 18,847,012 | 0 | 0 | 0 | 18,847,012 |

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位: 円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|----|----|------|
| | | |
| | | |

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位: 円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|----|----|------|
| | | |
| | | |

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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 |
|----|------|-------|-------|------|----|
| | | | | | |
| 合計 | | | | | |

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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) | | | | | | |
| 車両運搬具 | 306,290 | 0 | 0 | 306,290 | △ 306,289 | 1 |
| 合計 | 306,290 | 0 | 0 | 306,290 | △ 306,289 | 1 |

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |
| 合計 | | | | |

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

| 科目 | 財務諸表に計上された金額 | 役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|-------------|
| (活動計算書) | | |
| 活動計算書計 | | |

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 K i K i
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

| | | |
|--------------|---|-------------|
| (その他経費) | | |
| その他経費計 | 0 | |
| 管理費計 | | 0 |
| 経常費用計 | | 18,847,012 |
| 当期経常増減額 | | 13,267 |
| 【経常外収益】 | | |
| 経常外収益計 | | 0 |
| 【経常外費用】 | | |
| 経常外費用計 | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 13,267 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 90,300 |
| 当期正味財産増減額 | | △ 77,033 |
| 前期繰越正味財産額 | | △ 2,108,172 |
| 次期繰越正味財産額 | | △ 2,185,205 |

【損益計算書の注記】

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人K i K i

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

| | | | |
|--------------|------------|---|-------------|
| 【管理費】 | | | |
| (人件費) | | | |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 |
| (その他経費) | | | |
| その他経費計 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 18,847,012 | 0 | 18,847,012 |
| 当期経常増減額 | 13,267 | 0 | 13,267 |
| 【経常外収益】 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| 【経常外費用】 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | 13,267 | 0 | 13,267 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 90,300 | | 90,300 |
| 当期正味財産増減額 | △ 77,033 | 0 | △ 77,033 |
| 前期繰越正味財産額 | | | △ 2,108,172 |
| 次期繰越正味財産額 | | | △ 2,185,205 |

【活動計算書の注記】