

平成17年度(2005年度)

# 決算書

- 1 特定非営利活動に係る 事業会計 収支計算書
- 2 特定非営利活動に係る 事業活動計算書
- 3 貸借対照表
- 4 財産目録
- 5 監査報告書

特定非営利活動法人 市民セクターよこはま



平成17年(2005年)度 特定非営利活動に係る 事業会計収支計算書

自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日

特定非営利活動法人 市民セクターよこはま

(単位:円)

| 科 目              | 予 算 額      | 決 算 額      | 差 異       | 備 考                  |
|------------------|------------|------------|-----------|----------------------|
| <b>収入の部</b>      |            |            |           |                      |
| 1 会費収入           |            |            |           |                      |
| 正会員年会費           | 630,000    | 528,000    | 102,000   | 個人88口、団体88口、合計176口   |
| 準会員年会費           | 60,000     | 54,000     | 6,000     | 個人8口、団体10口、合計18口     |
| 賛助会員年会費          | 70,000     | 70,000     | -         | 14口                  |
| 事業型連絡会費          | 140,000    | 261,000    | 121,000   | 12口                  |
| 2 事業収入           | 15,900,000 | 15,747,167 | 152,833   | ヘルパー1級、第三者評価、認知症ケアM  |
| 3 受託収入           | 15,807,776 | 15,473,701 | 334,075   | 共同オフィス、認知症ケアM、地域福祉C  |
| 4 助成金収入          | 600,000    | 785,000    | 185,000   | 神奈川県共同募金会            |
| 5 寄付金収入          | 400,000    | 40,525     | 359,475   |                      |
| 6 雑収入            | 100,000    | 210,393    | 110,393   | 印税、資料販売、出力代行         |
| 7 未収入金収入         | 710,000    | -          | 710,000   |                      |
| 8 前受金収入          | -          | 485,000    | 485,000   | 第三者評価費用、地域枠組み研究会     |
| 9 預り金収入          | -          | 225,184    | 225,184   | 社会保険料、源泉所得税、市県民税等    |
| 当期収入合計 (A)       | 34,417,776 | 33,879,970 | 537,806   |                      |
| 前期繰越収支差額         | 6,195,259  | 6,195,259  | -         |                      |
| 収 入 合 計 (B)      | 40,613,035 | 40,075,229 | 537,806   |                      |
| <b>支出の部</b>      |            |            |           |                      |
| 1 事業費            |            |            |           |                      |
| 事業費              | 8,500,000  | 8,179,144  | 320,856   | 共同オフィス、ヘルパー1級、第三者評価他 |
| 2 管理費            |            |            |           |                      |
| 給料手当             | 18,900,000 | 19,092,303 | 192,303   | うちアルバイト雇用 1,676,798円 |
| 法定福利費            | 2,300,000  | 2,389,523  | 89,523    | 社会保険料                |
| ボランティア謝金         | 360,000    | 646,160    | 286,160   | 延べ326人日              |
| 広報費              | 100,000    | -          | 100,000   |                      |
| 交通費              | 1,400,000  | 1,301,180  | 98,820    | スタッフ、調査員等交通費         |
| 通信費              | 720,000    | 1,071,059  | 351,059   | 電話料金、郵送料             |
| 消耗品費             | 1,100,000  | 1,093,278  | 6,722     | 事務用品                 |
| 印刷費              | 1,430,000  | 1,844,374  | 414,374   | 資料印刷代他               |
| 業務委託費            | 360,000    | 521,000    | 161,000   | 記帳代行他                |
| リース料             | 180,000    | 178,920    | 1,080     | 複合機リース料              |
| 研修費              | 300,000    | 191,004    | 108,996   | 外部研修参加費              |
| 地代家賃             | 1,100,000  | 1,056,345  | 43,655    | (株)横浜インポートマート        |
| 雑費               | 350,000    | 365,671    | 15,671    | 健診費、振込手数料、諸会費、交際費    |
| 3 什器備品購入支出       | -          | 189,000    | 189,000   | 共同オフィス会議室用ホワイトボード    |
| 4 敷金支出           | -          | 72,270     | 72,270    | NPOスクエア内 事務所拡張分      |
| 5 立替金支出          | -          | 23,200     | 23,200    | 公表手数料、印刷機コインハンダーつり銭他 |
| 6 未払金支出          | 800,000    | -          | 800,000   |                      |
| 7 予備費            | 2,713,035  | -          | 2,713,035 |                      |
| 当期支出合計 (C)       | 40,613,035 | 38,214,431 | 2,398,604 |                      |
| 当期収支差額 (A)-(C)   | 6,195,259  | 4,334,461  | 1,860,798 |                      |
| 次期繰越収支差額 (B)-(C) | -          | 1,860,798  | 1,860,798 |                      |

| 正味財産増減計算の部 | 決算額       |
|------------|-----------|
| 正味財産増加の部   |           |
| 1 資産増加の部   |           |
| 未収入金増加額    | 5,417,961 |
| 立替金増加額     | 23,200    |
| 棚卸資産増加額    | 421,752   |
| 什器備品購入額    | 189,000   |
| 敷金増加額      | 232,980   |
| 増加額合計      | 6,284,893 |
| 正味財産減少の部   |           |
| 1 資産減少額    |           |
| 当期収支差額(再掲) | 4,334,461 |
| 減価償却額      | 63,000    |
| 2 負債増加額    |           |
| 未払金増加額     | 2,007,220 |
| 預り金増加額     | 225,184   |
| 前受金増加額     | 485,000   |
| 減少額合計      | 7,114,865 |
| 当期正味財産減少額  | 829,972   |
| 前期繰越正味財産額  | 5,757,205 |
| 当期正味財産合計   | 4,927,233 |

#### 計算書類に対する注記

##### 重要な会計方針

###### 1 資金の範囲

現金預金を資金としています。

###### 2 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式によっています。

# 平成17年(2005年)度 特定非営利活動に係る 事業活動計算書

特定非営利活動法人 市民セクターよこはま

自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日

(単位:円)

| 科 目             | 金 額        |
|-----------------|------------|
| <b>事業活動収支の部</b> |            |
| <b>【事業活動収入】</b> |            |
| 正会員年会費          | 528,000    |
| 準会員年会費          | 54,000     |
| 賛助会員年会費         | 70,000     |
| 事業型連絡会費         | 261,000    |
| 事業収入            | 17,857,167 |
| 受託収入            | 18,511,662 |
| 助成金収入           | 785,000    |
| 寄付金収入           | 40,525     |
| 雑収入             | 210,393    |
| 事業活動収入計         | 38,317,747 |
| <b>【事業活動支出】</b> |            |
| 給料手当            | 17,415,505 |
| 法定福利費           | 2,389,523  |
| ボランティア謝金        | 652,160    |
| 講師料             | 4,010,991  |
| アルバイト雇用料        | 1,676,798  |
| 書籍原価            | 218,484    |
| 交通費             | 1,946,180  |
| 通信費             | 1,337,200  |
| 消耗品費            | 1,618,944  |
| 印刷費             | 2,335,349  |
| 業務委託費           | 2,066,837  |
| リース料            | 178,920    |
| 研修費             | 290,301    |
| 地代家賃            | 1,056,345  |
| 会場費             | 405,185    |
| 資料代             | 615,787    |
| 租税公課            | 925,100    |
| 減価償却費           | 63,000     |
| 雑費              | 417,556    |
| 事業活動支出計         | 39,620,165 |
| 事業活動収支差額        | 1,302,418  |
| 經常収支差額          | 1,302,418  |
| <b>特別収支の部</b>   |            |
| <b>【特別収入】</b>   |            |
| その他の特別収入        | 472,446    |
| 特別収入計           | 472,446    |
| 特別収支差額          | 472,446    |
| 当期活動収支差額        | 829,972    |
| 前期繰越活動収支差額      | 5,757,205  |
| 次期繰越活動収支差額      | 4,927,233  |

# 貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成18年3月31日現在

特定非営利活動法人 市民セクターよこはま

(単位:円)

| 科 目           | 金 額       |           |           |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>資産の部</b>   |           |           |           |
| 1 流動資産        |           |           |           |
| 現金預金          | 1,860,798 |           |           |
| 棚卸資産          | 421,752   |           |           |
| 未収入金          | 5,417,961 |           |           |
| 立替金           | 23,200    |           |           |
| 流動資産合計        |           | 7,723,711 |           |
| 2 固定資産        |           |           |           |
| 什器備品          | 126,000   |           |           |
| 敷金            | 232,980   |           |           |
| 固定資産合計        |           | 358,980   |           |
| 資産合計          |           |           | 8,082,691 |
| <b>負債の部</b>   |           |           |           |
| 1 流動負債        |           |           |           |
| 未払金           | 2,007,220 |           |           |
| 預り金           | 663,238   |           |           |
| 前受金           | 485,000   |           |           |
| 流動負債合計        |           | 3,155,458 |           |
| 負債合計          |           |           | 3,155,458 |
| <b>正味財産の部</b> |           |           |           |
| 前期繰越正味財産      |           | 5,757,205 |           |
| 当期正味財産減少額     |           | 829,972   |           |
| 正味財産合計        |           |           | 4,927,233 |
| 負債及び正味財産合計    |           |           | 8,082,691 |

# 財 産 目 録

平成18年3月31日現在

特定非営利活動法人 市民セクターよこはま

(単位:円)

| 科 目           |               | 金 額       |           |
|---------------|---------------|-----------|-----------|
| <b>資産の部</b>   |               |           |           |
| <b>1 流動資産</b> |               |           |           |
| 現金預金          |               |           |           |
| 現金            | NPOスクエア       | 786,237   |           |
| 現金            | 共同オフィス        | 229,236   |           |
| 普通預金          | 横浜銀行 関内支店     | 296,361   |           |
| 普通預金          | 横浜銀行 (日本財団)   | 458       |           |
| 普通預金          | 横浜銀行 (共同オフィス) | 87,429    |           |
| 郵便振替口座        |               | 461,077   |           |
| 未収入金          |               |           |           |
| 第三者評価         | 評価費用4件分       | 2,100,000 |           |
| 認知症ケアM        | 横浜市高齢者福祉部     | 1,525,650 |           |
| 調査事業委託金       | 旭区区政推進部       | 970,200   |           |
| 研修委託料残金       | 横浜市地域福祉課      | 801,000   |           |
| 事業収入          | 横浜市プロモーション本部他 | 21,111    |           |
| 棚卸資産          |               |           |           |
| 書籍在庫          |               | 421,752   |           |
| 立替金           |               |           |           |
| 公表手数料         | 第三者評価機構       | 15,000    |           |
| コインベンダー       | つり銭代          | 5,700     |           |
| 過誤納金          | 源泉所得税         | 2,500     |           |
| 流動資産合計        |               |           | 7,723,711 |
| <b>2 固定資産</b> |               |           |           |
| 什器備品          |               |           |           |
| ホワイトボード       | 共同オフィス分       | 126,000   |           |
| 敷 金           |               |           |           |
| 横浜インポートマート    |               | 232,980   |           |
| 固定資産合計        |               |           | 358,980   |
| 資産合計          |               |           | 8,082,691 |
| <b>負債の部</b>   |               |           |           |
| <b>1 流動負債</b> |               |           |           |
| 未払金           |               |           |           |
| 消費税           |               | 855,100   |           |
| 調査員報酬及び交通費8名分 |               | 439,205   |           |
| 受託事業戻入金       | 保土ヶ谷区         | 270,000   |           |
| 会計事務所手数料      | H17.9～H18.3   | 180,000   |           |
| アドバイザー派遣報酬1名分 |               | 84,000    |           |
| 事務消耗品         | 3月分           | 70,519    |           |
| 市県民税均等割額      |               | 70,000    |           |
| 宅急便代及び郵送料     | 3月分           | 38,396    |           |
| 預り金           |               |           |           |
| 社会保険料預り金      |               | 363,427   |           |
| 源泉所得税預り金      |               | 273,501   |           |
| 市県民税預り金       |               | 15,000    |           |
| 委員謝金預り金       |               | 11,310    |           |
| 前受金           |               |           |           |
| 第三者評価         | 評価費用1件分       | 300,000   |           |
| 地域枠組み研究会      | 共同募金会助成金      | 185,000   |           |
| 流動負債合計        |               |           | 3,155,458 |
| 負債合計          |               |           | 3,155,458 |
| 正味財産          |               |           | 4,927,233 |

# 平成17年度(2005年度) 監査報告書

平成18年4月28日

特定非営利活動法人  
市民セクターよこはま  
理事長 服部一弘 様

特定非営利活動法人  
市民セクターよこはま

監事 山尾 宏子 印

監事 佐藤 トシ子 印

特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、平成17年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)の特定非営利活動法人 市民セクターよこはまの業務及び財産の状況について監査を実施いたしました。

業務の執行については、理事会に出席して状況を把握するとともに、資料を閲覧するほか、理事・運営委員から事業の進捗や報告を聴取し、監査を実施しました。また財産の状況については、証拠書類の閲覧、照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。

監査の結果、法人の業務の執行に関しては法令及び定款に違反する重大な事実はなく、特定非営利活動法人 市民セクターよこはまの財務諸表は平成17年度における収支並びに年度末における財産の状況を適正に表示していることを認めます。

以上