

## 平成28年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人グローイングピープルズウィル

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、通常の会計基準によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
固定資産はなし。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産はなし。
- (3) 引当金の計上基準  
人件費はなし。
- ・退職給付引当金
  - ・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  
物的サービスは受けていない。
- (5) 消費税等の会計処理  
収益事業はなし。

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	国際協力事業	まちづくり事業	相談支援事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1 受取会費							0
2 受取寄附金					0	2,760,000	2,760,000
3 受取助成金等					0	172,230	172,230
4 事業収益	678,514	86,400	225,100		990,014		990,014
5 その他収益					0		0
6 受取利息						10	10
経常収益計	678,514	86,400	225,100	0	990,014	2,932,240	3,922,254
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当			10,000		10,000		10,000
退職給付費用					0		0
福利厚生費					0		0
人件費計	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
(2) その他経費							
接待交際費			2,310		2,310		2,310
会議費			60,000		60,000	5,000	65,000
家賃					0	932,500	932,500
通信費					0	10,317	10,317
水道光熱費					0	19,063	19,063
広告宣伝費					0	24,360	24,360
仕入れ	185,514		12,800		198,314		198,314
印刷製本費					0		0
資材購入費					0	5,200	5,200
発送費	23,838		2,905		26,743	2,629	29,372
旅費交通費	3,000		96,660		99,660		99,660
備品消耗費	9,305		119,219		128,524	37,993	166,517
諸会費	39,960		142,656		182,616		182,616
租税公課					0	3,450	3,450
支払手数料	216		270		486	86,508	86,994
新聞図書費			15,844		15,844		15,844
寄付金支出						303,860	303,860
講師料			300,000		300,000		300,000
委託費	297,671		40,740		338,411		338,411
その他経費計	559,504	0	793,404	0	1,352,908	1,430,880	2,783,788
経常費用計	559,504	0	803,404	0	1,362,908	1,430,880	2,793,788
3. 当期経常増減額	119,010	86,400	-578,304	0	-372,894	1,501,360	1,128,466

施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
4.		

使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は1,210,170円ですが、そのうち1,000,000円は、下記のように使途が特定されています。したがって使途が制約されていない正味財産は210,170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
故人の遺志による寄付金	1,000,000		122,370	877,630	平成28年度アクションへ著 ネット使用料(平成27年度 110,610円 11,760円)
5.					
合計	1,000,000		122,370	877,630	

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						
車両運搬具						
什器備品						
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
6.						
合計	0	0	0	0	0	0

借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
7.				
合計	30,000		0	300,000
	30,000		0	300,000

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。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		
(貸借対照表)		
事貸借対照表計		
8.		

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