

平成28年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人セブンスピリット

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO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
棚卸資産はございません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産はございません。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 はございません。
- (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
施設の提供等の物的サービスはございません。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税はございません。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	子どもたちに対する教育研究および調査それとトラにおけるセブ島でのスポーツ				事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						820,000	820,000
2. 受取寄附金						4,974,419	4,974,419
3. 受取助成金等							
4. 事業収益		1,248,000	3,793,956	797,752	5,839,708		5,839,708
5. その他収益						46	46
経常収益計	0	1,248,000	3,793,956	797,752	5,839,708	5,794,465	11,634,173
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	1,000,071	500,034	250,017	250,017	2,000,139		2,000,139
退職給付費用							
福利厚生費							
役員報酬						744,000	744,000
人件費計	1,000,071	500,034	250,017	250,017	2,000,139	744,000	2,744,139
(2) その他経費							
会議費	31,820	21,100	0	0	52,920		52,920
旅費交通費	428,244	186,500	219,003	153,277	623,811	363,213	987,024
地代家賃	1,422,200				1,422,200		1,422,200
広告宣伝費	23,800	68,300	82,000	40,500	214,600		214,600
修繕費	132,000				132,000		132,000
消耗品費	184,520	9,200	81,932	93,006	245,690	122,968	368,658
子どもの食事代	1,322,011				1,322,011		1,322,011
印刷製本費	42,800		46,800		89,600		89,600
外注費	1,080,000		82,000	40,827	1,080,000	122,827	1,202,827
水道光熱費						125,000	125,000
通信運搬費						62,000	62,000
税金						278,503	278,503
借入金返済						600,000	600,000
手数料						92,104	92,104
その他経費計	4,667,395	285,100	511,735	327,610	5,182,832	1,766,615	6,949,447

経常費用計	5,667,466	335,134	761,752	577,627	7,182,971	2,510,615	9,693,586
当期経常増減額	△5,667,466	912,866	3,032,204	220,125	△1,343,263	3,283,850	1,940,587

3. 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
なし		

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳
 用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 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。
 したがって用途が制約されていない正味財産は 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
なし					
合計					

5. 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						
合計						

6. 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
合計	2,400,000	0	600,000	1,800,000
	2,400,000	0	600,000	1,800,000

7. 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)		
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
- ・ 事業費と管理費の按分方法
 - ・ その他の事業に係る資産の状況