

# 決算報告書

## 第 1 期

自 2015 年 8 月 1 日

至 2016 年 7 月 31 日

特定非営利活動法人 ベトナムに理想の学び舎を！

法人名： 特定非営利活動法人ベトナムに理想の学び舎を

## 活動計算書

平成27年 8月 1日 ~ 平成28年 7月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	999,139		
賛助会員受取会費	188,000	1,187,139	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	231,937	231,937	
3. 受取助成金等			
受取助成金	284,800	284,800	
4. その他収益			
受取利息	51	51	
<b>経常収益計</b>			1,703,927
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	580,196		
法定福利費	18,749		
<b>人件費計</b>	598,945		
(2) その他経費			
印刷製本費	17,194		
旅費交通費	1,516,229		
通信運搬費	872		
減価償却費	7,353		
雑費	599,181		
<b>その他経費計</b>	2,140,829		
<b>事業費計</b>		2,739,774	
2. 管理費			
(1) その他経費			
印刷製本費	15,490		
通信運搬費	1,042		
消耗品費	303,897		
雑費	438,710		
<b>その他経費計</b>	759,139		
<b>管理費計</b>		759,139	
<b>経常費用計</b>			3,498,913
<b>当期経常増減額</b>			△ 1,794,986
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			△ 1,794,986
<b>法人税、住民税及び事業税</b>			0
<b>当期正味財産増減額</b>			△ 1,794,986
<b>設立時資金有高</b>			0
<b>次期繰越正味財産額</b>			△ 1,794,986

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>			
1. 正会員受取会費	999,139		999,139
2. 賛助会員受取会費	188,000		188,000
3. 受取寄附金	231,937		231,937
4. 受取助成金	284,800		284,800
5. その他収益(受取利息)	51		51
<b>経常収益計</b>	<b>1,703,927</b>	<b>0</b>	<b>1,703,927</b>
<b>II 経常費用</b>			
(1) <b>人件費</b>			
給料手当	580,196		580,196
法定福利費	18,749		18,749
<b>人件費計</b>	<b>598,945</b>	<b>0</b>	<b>598,945</b>
(2) <b>その他経費</b>			
印刷製本費	17,194	15,490	32,684
旅費交通費	1,516,229		1,516,229
通信運搬費	872	1,042	1,914
消耗品費	0	303,897	303,897
減価償却費	7,353		7,353
雑費	599,181	438,710	1,037,891
<b>その他経費計</b>	<b>2,140,829</b>	<b>759,139</b>	<b>2,899,968</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,739,774</b>	<b>759,139</b>	<b>3,498,913</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,035,847</b>	<b>△ 759,139</b>	<b>△ 1,794,986</b>

### 3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	0	1,634,057		1,626,704	7,353	1,634,057
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>1,634,057</b>	<b>0</b>	<b>1,626,704</b>	<b>7,353</b>	<b>1,634,057</b>

### 4. 借入金が増減内訳

借入金が増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	4,210,948	32,052	4,178,896

### 5. 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)		
正会員受取会費	999,139	348,000
受取寄附金	231,937	50,000
印刷製本費	15,490	15,490
印刷製本費(事業費)	17,194	17,194
<b>活動計算書計</b>	<b>1,263,760</b>	<b>430,684</b>
(貸借対照表)		
役員借入金	4,178,896	4,178,896
<b>貸借対照表計</b>	<b>4,178,896</b>	<b>4,178,896</b>

# 貸借対照表

平成28年7月31日現在

特定非営利活動法人ベトナムに理想の学び舎を

単位:円

科目・摘要	金額		
<b>I資産の部</b>			
<b>1流動資産</b>			
現金預金	472,406		
未収金	284,800		
<b>流動資産合計</b>		757,206	
<b>2固定資産</b>			
建物	1,626,704		
<b>固定資産合計</b>		<b>1,626,704</b>	
<b>資産合計</b>			<b>2,383,910</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
役員借入金	4,178,896		
<b>流動負債合計</b>		4,178,896	
<b>負債合計</b>			<b>4,178,896</b>
<b>III正味財産の部</b>			
設立時資金有高		0	
当期正味財産増減額		-1,794,986	
<b>正味財産合計</b>			<b>-1,794,986</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>2,383,910</b>

注1) 固定資産に関する減価償却計算の方法は、以下のとおり

1. 建物 定額法

# 財産目録

平成28年7月31日現在

特定非営利活動法人ベトナムに理想の学び舎を

単位:円

科目・摘要		金額		
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金				
小口現金		136,484		
普通預金	三菱東京UFJ銀行	300,407		
普通預金	ゆうちょ銀行	35,515		
未収金				
キャリアアップ助成金		284,800		
<b>流動資産合計</b>			<b>757,206</b>	
<b>2 固定資産</b>				
建物		1,626,704		
<b>固定資産合計</b>			<b>1,626,704</b>	
	<b>資産合計</b>			<b>2,383,910</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
役員借入金		4,178,896		
<b>流動負債合計</b>			<b>4,178,896</b>	
	<b>負債合計</b>			<b>4,178,896</b>
<b>正味財産</b>				<b>-1,794,986</b>