

2013年度特定非営利活動に係る会計貸借対照表

2014年3月31日現在

特定非営利活動法人北海道未来ネット

科目	当年度	前年度	増減
I 資産			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
預金	419,146	411,289	7,857
前払い費用	19,000	85,130	-66,130
未収金	94,677	57,000	37,677
仮払金	0	7,000	-7,000
流動資産合計	532,823	560,419	-27,596
2. 固定資産			
固定負債合計	0	0	0
資産合計	532,823	560,419	-27,596
II 負債			
1. 流動負債			
未払い費用	255,710	184,600	71,110
預かり金	0	0	0
前受け金	15,000	112,000	-97,000
仮受金	10,653	5,814	4,839
未払い法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	351,363	372,414	-21,051
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	351,363	372,414	-21,051
III 純資産			
前期繰越正味財産	188,005	385,147	-197,142
当期正味財産増減額	-6,545	-197,142	190,597
正味財産合計	181,460	188,005	-6,545
負債及び純資産合計	532,823	560,419	-27,596

財産目録

2014年3月31日現在

特定非営利活動法人北海道未来ネット

科目		金額	
1. 流動資産			
現金		0	0
普通預金	北海道銀行札幌駅北口支店	295,906	
	北洋銀行北七条支店	116,786	
	北海道労働金庫本店	6,454	419,146
前払い費用	エルプラザ会場費	14,200	
	エルプラザロッカー	4,800	
			19,000
未収金	未収会費	54,000	
	その他	40,677	94,677
仮払金			0
	資産合計		532,823
2. 流動負債			
未払い費用			255,710
前受金	前受会費	15,000	
			15,000
仮受金	源泉所得税		10,653
未払い法人 税等	法人税	0	
	道民税、事業税	20,000	
	市民税	50,000	70,000
	負債合計		351,363

2013年度特定非営利活動に係る会計正味財産増減計算書

2013年4月1日～2014年3月31日

特定非営利活動法人北海道未来ネット

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減			
1. 経常増減			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	61	95	-34
正会員受取会費	168,000		
賛助会費・入会金	9,000		
会費等計	177,000	225,000	-48,000
寄付金等	167,700	36,000	131,700
事業収益			
セミナー	324,137	69,508	254,629
その他	130,000	320,000	-190,000
北区オープンカレッジ	100,000	100,000	0
体験喜劇療法	100,000	0	100,000
事業収入計	654,137	489,508	164,629
経常収益計	998,898	750,603	248,295
(2) 経常費用			
事業費			
セミナー	299,159	203,745	95,414
その他	104,000	256,055	-152,055
北区オープンカレッジ	208,020	200,540	7,480
体験喜劇療法	154,400	0	154,400
事業雑費	18,754	4,060	14,694
事業費計	784,333	664,400	119,933
管理費			
通信費	2,850	3,185	-335
事務管理費	0	20,000	-20,000
賃借料	6,600	4,800	1,800
旅費交通費	3,600	4,420	-820
広告宣伝費	27,150	39,315	-12,165
事務用品費	430	0	430
諸会費	54,000	62,000	-8,000
交際費	0	0	0
消耗品費	9,440	4,870	4,570
租税公課	0	700	-700
雑費	47,040	61,555	-14,515
管理費計	151,110	200,845	-49,735
経常費用計	935,443	865,245	70,198
当期経常増減	63,455	-114,642	178,097
2. 経常外増減			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	12,000	-12,000
当期経常外増減	0	-12,000	12,000
II 当期収支	63,455	-126,642	190,097
法人税住民税等	70,000	70,500	-500
当期一般正味財産増減	-6,545	-197,142	190,597
期首一般正味財産	188,005	385,147	-197,142
期末一般正味財産	181,460	188,005	-6,545
III 指定正味財産増減	0	0	0

2013年度特定非営利活動に係る会計収支(キャッシュフロー)計算書
 2013年4月1日～2014年3月31日
 特定非営利活動法人北海道未来ネット

	当年度	前年度	増減
I 事業活動による収支			
当期一般正味財産増減	-6,545	-197,142	190,597
基本財産運用益控除	-61	-95	34
前払い費用増減	66,130	-46,415	112,545
未収金増減	-37,677	22,253	-59,930
仮受金増減	7,000	-7,000	14,000
未払い費用増減	71,110	148,600	-77,490
預かり金増減	0	0	0
前受け金増減	-97,000	112,000	-209,000
仮受金増減	4,839	-37,442	42,281
未払い法人税等増減	0	-5,900	5,900
計	7,796	-11,141	18,937
II 投資活動による収支			
基本財産運用益	61	95	-34
計	61	95	-34
III 財務活動による収支			
	0	0	0
計	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増加額	7,857	-11,046	18,903
V 期首現金及び現金同等物	411,289	422,335	-11,046
VI 期末現金及び現金同等物	419,146	411,289	7,857

2013年度特定非営利活動に係る会計財務諸表の注記

2013年4月1日～2014年3月31日

特定非営利活動法人北海道未来ネット

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は公益法人会計基準によっています。

(1) 消費税の会計処理は税込みで処理しています。

(2) 年度を跨ぐ継続事業は原則として事業の終了をもって正味財産増減計算書に記しています。

事業終了前の決算では貸借対照表に記しています。

2. 事業別損益の状況

		セミナー	その他	北区オープン ンカレッジ	体験喜劇 療法	事業雑費		計
収益	売上	144,280	10,000					154,280
	受託収入	179,857	120,000					299,857
	助成金			100,000	100,000			200,000
	その他							0
	計	324,137	130,000	100,000	100,000			654,137
費用	人件費			93,500	67,000			160,500
	委託費	141,201	104,000	72,500	57,000			374,701
	その他	157,958		42,020	30,400	18,754		249,132
								0
	計	299,159	104,000	208,020	154,400	18,754		784,333
	差引	24,978	26,000	-108,020	-54,400	-18,754		-130,196