

2017年度特定非営利活動に係る会計貸借対照表

2018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	45,858	162,952	-117,094
前払い費用	18,800	13,600	5,200
未収金	159,832	51,389	108,443
仮払金	0	0	0
流動資産合計	224,490	227,941	-3,451
2. 固定資産			
備品	233,000		233,000
固定負債合計	233,000	0	233,000
資産合計	457,490	227,941	229,549
II 負債			
1. 流動負債			
未払い費用	40,206	70,938	-30,732
預かり金	0	0	0
前受け金	0	0	0
仮受金	49,989	9,540	40,449
未払い法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	160,195	150,478	9,717
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	160,195	150,478	9,717
III 純資産			
前期繰越正味財産	77,463	87,235	-9,772
当期正味財産増減額	219,832	-9,772	229,604
正味財産合計	297,295	77,463	219,832
負債及び純資産合計	457,490	227,941	229,549

財産目録

2018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	7,600	
北洋銀行北七条支店	31,804	
北海道労働金庫本店	6,454	45,858
前払い費用		
エルプラザ会場費	14,000	
ロッカー	4,800	
		18,800
未収金		
未収会費	36,000	
札幌市	103,635	
その他	20,197	159,832
仮払金		0
固定資産		
パーティーション	233,000	233,000
資産合計		457,490
2. 流動負債		
未払い費用		40,206
前受金		
前受会費		0
仮受金		
源泉所得税		49,989
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		160,195

2017年度特定非営利活動に係る会計正味財産増減計算書

2017年4月1日～2018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	1	1	0
正会員受取会費	156,000	156,000	0
賛助会費・入会金	15,000	6,000	9,000
会費等計	171,000	162,000	9,000
寄付金等	0	0	0
事業収益			
セミナー	139,760	147,091	-7,331
その他	136,617	71,144	65,473
地域防災事業	1,152,135	0	1,152,135
事業収入計	1,428,512	218,235	1,210,277
経常収益計	1,599,513	380,236	1,219,277
(2) 経常費用			
事業費			
セミナー	194,524	180,960	13,564
その他	109,291	56,912	52,379
地域防災事業	919,478	0	919,478
	0	0	0
事業雑費	5,770	3,844	1,926
事業費計	1,229,063	241,716	987,347
管理費			
通信費	4,850	1,560	3,290
事務管理費	0	0	0
賃借料	6,800	8,800	-2,000
旅費交通費	800	400	400
広告宣伝費	39,240	39,240	0
事務用品費	334	754	-420
諸会費	0	0	0
交際費	0	0	0
消耗品費	2,220	3,580	-1,360
租税公課	0	0	0
雑費	26,374	23,958	2,416
管理費計	80,618	78,292	2,326
経常費用計	1,309,681	320,008	989,673
当期経常増減	289,832	60,228	229,604
2. 経常外増減			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減	0	0	0
II 当期収支	289,832	60,228	229,604
法人税住民税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減	219,832	-9,772	229,604
期首一般正味財産	77,463	87,235	-9,772
期末一般正味財産	297,295	77,463	219,832
III 指定正味財産増減	0	0	0

2017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
 2017年4月1日～2018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	219,832	-9,772	229,604
基本財産運用益控除	-1	-1	0
前払い費用増減	-5,200	7,000	-12,200
未収金増減	-108,443	-7,458	-100,985
仮払金増減	0	0	0
未払い費用増減	-30,732	41,110	-71,842
預かり金増減	0	0	0
前受け金増減	0	0	0
仮受金増減	40,449	-1,112	41,561
未払い法人税等増減	0	0	0
計	115,905	29,767	86,138
II 投資活動による収支			
固定資産取得	-233,000		-233,000
基本財産運用益	1	46	-45
計	-232,999	46	-233,045
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	-117,094	29,813	-146,907
V 期首現金及び現金同等物	162,952	250,592	-87,640
VI 期末現金及び現金同等物	45,858	162,952	-117,094

2017年度特定非営利活動に係る会計財務諸表の注記

2017年4月1日～2018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	地域防災 事業		事業雑費		計
収益	売上	124,760	136,617					261,377
	受託収入							0
	助成金			1,152,135				1,152,135
	その他	15,000						15,000
	計	139,760	136,617	1,152,135	0			1,428,512
費用	人件費			231,000				231,000
	委託費	144,770	109,291	330,000				584,061
	その他	49,754		358,478		5,770		414,002
								0
	計	194,524	109,291	919,478	0	5,770		1,229,063
	差引	-54,764	27,326	232,657	0	-5,770		199,449

地域防災事業で他に固定資産(パーテーション・233,000円)を購入。