

第 2 期 計 算 書 類

自 2007年 4月 1日

至 2008年 3月31日

特定非営利活動法人
ほっとけない世界のまずしさ

一 般 会 計

- ・ 収支計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 注記事項

収支計算書(一般会計)

2007年 4月 1日から2008年 3月31日

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
経常収入の部		
1 会費収入		
会費収入	90,000	90,000
2 寄付・助成金収入		
寄付金収入	92,484,419	
助成金収入	1,384,382	93,868,801
3 雑収入		
保険金収入	97,580	
雑収入	11,796	109,376
経常収入合計		94,068,177
経常支出の部		
1 啓発活動事業費		
イベント・セミナー費	2,390,666	
ウェブサイト運営費	1,208,200	
啓発グッズ製作費	1,566,953	
寄付・助成金支出	8,249,238	
社会責任報告書製作費	4,593,880	
業務委託費	2,195,500	
給料手当	10,949,439	
法定福利費	767,140	
旅費交通費	1,738,807	
その他	154,898	33,814,721
2 管理費		
役員報酬	355,020	
給料手当	5,427,977	
法定福利費	274,047	
福利厚生費	15,509	
業務委託費	337,255	
旅費交通費	1,724,804	
通信費	563,159	
会議費	20,506	
地代家賃	2,302,133	
保険料	6,913	
水道光熱費	308,073	
消耗品費	1,547,795	
運賃	204,413	

収支計算書(一般会計)

2007年 4月 1日から2008年 3月31日

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	金 額	
事務用品費	607,536	
支払手数料	338,326	
租税公課	32,419	
為替差損	33,094	
雑費	44,326	14,143,305
経常支出合計		47,958,026
経常収支差額		46,110,151
その他資金支出の部		
1 繰入金支出		
収益事業会計へ元入	13,511,632	13,511,632
2 固定資産取得支出		
器具備品取得支出	321,040	321,040
その他資金支出合計		13,832,672
当期収支差額		32,277,479
前期繰越収支差額		384,200
次期繰越収支差額		32,661,679
(正味財産増減の部)		
正味財産増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額(再掲)		32,277,479
工具器具備品受贈額		627,841
工具器具備品購入額		321,040
収益事業会計出資金増加額		13,518,963
増加額合計		46,745,323
正味財産減少の部		
1 資産減少額		
器具備品除却額		282,284
器具備品減価償却額		237,020
収益事業会計へ減価償却額移動		7,331
減少額合計		526,635
当期正味財産増加額		46,218,688
前期繰越正味財産額		1,269,200
当期正味財産合計		47,487,888

貸借対照表(一般会計)

2008年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	金	額
資産の部		
1 流動資産		
現金	307,985	
普通預金	32,726,484	
前渡金	840,000	
未収入金	70,500	
立替金	134,968	
流動資産合計		34,079,937
2 固定資産		
工具器具備品	422,246	
敷金	885,000	
収益事業会計出資金	13,518,963	
固定資産合計		14,826,209
資産の部合計		48,906,146
負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,418,258	
流動負債合計		1,418,258
負債の部合計		1,418,258
正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,269,200
当期正味財産増加額		46,218,688
正味財産合計		47,487,888
負債及び正味財産合計		48,906,146

計算書類に対する注記（一般会計）

1. 重要な会計方針

(1) 当法人の計算書類については、「特定非営利活動法人の会計の手引き（経済企画庁国民生活局）」に基づいて作成する。

(2) 固定資産の減価償却について

耐用年数が1年以上で、かつ、取得価額が100,000円以上の使用目的資産について固定資産として計上し、減価償却については見積り耐用年数に基づく定率法によっている。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。なお、当期末残高は、下記3.に記載するとおりである。

2. 担保提供資産

該当なし。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	0	307,985
普通預金	0	32,726,484
前渡金	0	840,000
未収入金	390,000	70,500
立替金	0	134,968
合 計	390,000	34,079,937
未払金	0	1,418,258
未払法人税等	5,800	0
合 計	5,800	1,418,258
次期繰越収支差額	384,200	32,661,679

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
工具器具備品	742,723	320,477	422,246
合 計	742,723	320,477	422,246

5. 保証債務

該当なし。

収 益 事 業 会 計

- ・ 収支計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 注記事項

収支計算書(収益事業会計)

2007年 4月 1日から2008年 3月31日

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
經常収入の部		
1 収益事業収入		
物品販売収入	2,881,262	2,881,262
經常収入合計		2,881,262
經常支出の部		
1 収益事業原価		
物品販売原価	1,417,245	1,417,245
2 管理費		
役員報酬	10,980	
給料手当	2,219,973	
法定福利費	255,920	
福利厚生費	480	
業務委託費	10,431	
旅費交通費	53,344	
通信費	20,767	
会議費	634	
地代家賃	1,441,176	
保険料	3,777	
水道光熱費	9,528	
消耗品費	79,410	
運賃	39,427	
事務用品費	18,790	
広告宣伝費	18,743	
支払手数料	104,964	
租税公課	71,003	
雑費	1,371	4,360,718
經常支出合計		5,777,963
經常収支差額		2,896,701
その他資金収入の部		
1 繰入金収入		
一般会計より元入	13,511,632	13,511,632
その他資金収入合計		13,511,632
当期収支差額		10,614,931
前期繰越収支差額		0
次期繰越収支差額		10,614,931

収支計算書(収益事業会計)

2007年 4月 1日から2008年 3月31日

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	金 額	
(正味財産増減の部)		
正味財産増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額(再掲)	10,614,931	
一般会計より減価償却額移動	7,331	
増加額合計		10,622,262
正味財産減少の部		
1 資産減少額		
減価償却額	7,331	
減少額合計		7,331
当期正味財産増加額		10,614,931
前期繰越正味財産額		0
当期正味財産合計		10,614,931

貸借対照表(収益事業会計)

2008年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
売掛金	697,394		
商品	9,987,537		
流動資産合計		10,684,931	
資産の部合計			10,684,931
負債の部			
1 流動負債			
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		70,000	
負債の部合計			70,000
正味財産の部			
前期繰越正味財産		0	
一般会計からの元入金		13,518,963	
当期正味財産増加額		2,904,032	
正味財産合計			10,614,931
負債及び正味財産合計			10,684,931

計算書類に対する注記（収益事業会計）

1. 重要な会計方針

(1) 当団体の計算書類については、「特定非営利活動法人の会計の手引き（経済企画庁国民生活局）」に基づいて作成する。

(2) 固定資産の減価償却について

耐用年数が1年以上で、かつ、取得価額が100,000円以上の使用目的資産について固定資産として計上し、減価償却については見積り耐用年数に基づく定率法によっている。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。なお、当期末残高は、下記3.に記載するとおりである。

2. 担保提供資産

該当なし。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
売掛金	0	697,394
商 品	0	9,987,537
合 計	0	10,684,931
未払法人税等	0	70,000
合 計	0	70,000
次期繰越収支差額	0	10,614,931

4. 保証債務

該当なし。

総 括 表

- ・ 収支計算書
- ・ 貸借対照表

収支計算書総括表

2007年 4月 1日から2008年 3月31日

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	合 計	一般会計	収益事業 特別会計	内部取引 消 去 欄
経常収入の部				
会費収入	90,000	90,000	0	0
寄付・助成金収入	93,868,801	93,868,801	0	0
収益事業収入	2,881,262	0	2,881,262	0
雑収入	109,376	109,376	0	0
経常収入合計	96,949,439	94,068,177	2,881,262	0
経常支出の部				
啓発活動事業費	33,814,721	33,814,721	0	0
収益事業原価	1,417,245	0	1,417,245	0
管理費	18,504,023	14,143,305	4,360,718	0
経常支出合計	53,735,989	47,958,026	5,777,963	0
その他の収入				
繰入金収入	0	0	13,511,632	13,511,632
その他の収入合計	0	0	13,511,632	13,511,632
その他の支出				
繰入金支出	0	13,511,632	0	13,511,632
固定資産取得支出	321,040	321,040	0	0
その他の支出合計	321,040	13,832,672	0	13,511,632
当期収支差額	42,892,410	32,277,479	10,614,931	0
前期繰越収支差額	384,200	384,200	0	0
次期繰越収支差額	43,276,610	32,661,679	10,614,931	0
正味財産増加の部				
資産増加額	43,841,291	46,745,323	10,622,262	13,526,294
正味財産減少の部				
資産減少額	526,635	526,635	7,331	7,331
当期正味財産増加額	43,314,656	46,218,688	10,614,931	13,518,963
前期繰越正味財産	1,269,200	1,269,200	0	0
当期正味財産合計	44,583,856	47,487,888	10,614,931	13,518,963

貸借対照表総括表

2008年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 ほっとけない世界のまずしさ

科 目	合 計	一般会計	収益事業 特別会計	内部取引 消 去 欄
資産の部				
流動資産	44,764,868	34,079,937	10,684,931	0
固定資産	1,307,246	14,826,209	0	13,518,963
資産の部合計	46,072,114	48,906,146	10,684,931	13,518,963
負債の部				
流動負債	1,488,258	1,418,258	70,000	0
固定負債	0	0	0	0
負債の部合計	1,488,258	1,418,258	70,000	0
正味財産の部				
正味財産	44,583,856	47,487,888	10,614,931	13,518,963
負債及び正味財産合計	46,072,114	48,906,146	10,684,931	13,518,963

財 産 目 録

財 産 目 録

2008年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 ほっとけない 世界のまずしさ

科 目 ・ 摘 要	金	額	
資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手元有高	122,333	
	外貨手元有高 (US\$1,853)	185,652	
普通預金	三菱東京UFJ銀行田町支店	32,681,484	
	郵便貯金	45,000	
売掛金	委託販売概算売上金	697,394	
商品	ホワイトバンド 258,258個	258,258	
	ニューホワイトバンド 1,500個	1,863,750	
	書籍 20,368冊	7,821,312	
	缶バッジ 473個	44,217	
前渡金	Web.制作費中間金	840,000	
未収入金	未収会費	30,000	
	回収予定費用誤払額	40,500	
立替金	スタッフ立替金	134,968	
流動資産合計		44,764,868	
2 固定資産			
工具器具備品	パソコン4台 他	422,246	
敷金	事務所賃借敷金	885,000	
固定資産合計		1,307,246	
資産の部合計		46,072,114	
負債の部			
1 流動負債			
未払金	期末経費未払計上 9件	1,418,258	
未払法人税等	法人住民税均等割	70,000	
流動負債合計		1,488,258	
負債合計		1,488,258	
正味財産		44,583,856	