

決 算 報 告 書

第 2期

自 平成26年 6月 1日

至 平成27年 5月31日

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

宮城県登米市迫町佐沼字大網218-1

貸借対照表

特定非営利活動法人ウィメンズアイ
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成27年 5月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	600,440
普通 預金	8,208,543	前 受 金	6,000
現金・預金 計	8,208,543	前受助成金	3,399,037
(売上債権)		預 り 金	72,705
未 収 金	1,230,000	流動負債 計	4,078,182
売上債権 計	1,230,000	負債合計	4,078,182
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
棚卸 資産	60,336	【正味財産】	
棚卸資産 計	60,336	前期繰越正味財産額	5,600,317
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	△ 76,557
前払 費用	100,000	正味財産 計	5,523,760
仮 払 金	3,063	正味財産合計	5,523,760
その他流動資産 計	103,063		
流動資産合計	9,601,942		
資産合計	9,601,942	負債及び正味財産合計	9,601,942

財 産 目 録

特定非営利活動法人ウィメンズアイ
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成27年 5月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金

8,208,543

普通預金 東京

(8,208,543)

現金・預金 計

8,208,543

(売上債権)

未 収 金

1,230,000

売上債権 計

1,230,000

(棚卸資産)

棚卸 資産

60,336

棚卸資産 計

60,336

(その他流動資産)

前払 費用

100,000

仮 払 金

3,063

その他流動資産 計

103,063

流動資産合計

9,601,942

資産の部 合計

9,601,942

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

600,440

前 受 金

6,000

前受助成金

3,399,037

預 り 金

72,705

流動負債 計

4,078,182

負債の部 合計

4,078,182

正味財産

5,523,760

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

自 平成26年 6月 1日 至 平成27年 5月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	143,000	
賛助会員受取会費	75,000	218,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		5,684,420
【受取助成金等】		
受取助成金		18,158,850
【事業収益】		
自主事業収益	630,054	
物品販売事業収益	1,265,568	
行事参加会費収益	433,900	2,329,522
【その他収益】		
受取 利息	1,065	
雑 収 益	55,626	56,691
経常収益 計		26,447,483
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	7,346,000	
臨時雇賃金(事業)	1,440,940	
法定福利費(事業)	△ 7,213	
通信手当(事業)	418,000	
人件費計	9,197,727	
(その他経費)		
売上 原価	1,126,658	
業務委託費	4,837,074	
諸 謝 金	966,000	
印刷製本費(事業)	197,860	
会 議 費(事業)	605,255	
旅費交通費(事業)	5,543,087	
車 両 費(事業)	27,992	
通信運搬費(事業)	177,696	
車両燃料費(事業)	356,657	
消耗品 費(事業)	687,405	
修 繕 費(事業)	50,760	
地代 家賃(事業)	1,100,000	
賃 借 料(事業)	125,757	
保 険 料(事業)	172,246	
諸 会 費(事業)	7,000	
租税 公課(事業)	47,000	
研 修 費	323,408	
支払手数料(事業)	31,270	
新聞図書費	32,452	
出店料	1,500	
材料費	201,278	
会場費	519,805	
その他経費計	17,208,063	
事業費 計		26,405,790
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
印刷製本費	1,110	
旅費交通費	40,638	
通信運搬費	7,059	

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

自 平成26年 6月 1日 至 平成27年 5月31日

消耗品 費	3,643		
保 険 料	19,900		
租税 公課	100		
その他経費計	72,450		
管理費 計		72,450	
経常費用 計			26,478,240
当期経常増減額			△ 30,757
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 30,757
法人税、住民税及び事業税			45,800
当期正味財産増減額			△ 76,557
前期繰越正味財産額			5,600,317
次期繰越正味財産額			5,523,760

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

平成27年 5月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価基準、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

【会計方針の変更】

従来、受取助成金について現金主義で処理していましたが、金額的にも重要性があり、期間損益計算をより適切に行うため、当事業年度より、受け取った助成金のうち事業年度末に使用していない部分については、当期の収益とせず「前受助成金」及び「前受寄付金」として負債計上することとします。また、前期に交付を受けた助成金のうち、当期事業の経費の最終請求額が未収につき、「未収金」として資産計上することとします。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使徒等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

[税込] (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
【助成金】東日本大震災現地NPO応援基金【特定助成】JT NPO応援プロジェクト	2,000,659	0	2,000,659	0	「津波被災地における女性視点でのくらしの課題解決の事業化支援」事業として前期に交付を受けた助成金498万円のうち、前期末使用で返還義務のあった2,000,659円は、当期にて事業実施済み。
【助成金】東日本大震災現地NPO応援基金【特定助成】JT NPO応援プロジェクト(継続)		2,744,095	2,744,095	0	「津波被災地における女性視点でのくらしの課題解決の事業化支援」事業として交付を受けた助成金390万円のうち、未使用で返還義務のある1,155,905円は前受助成金として負債に計上しています。
【助成金】みやぎ地域復興支援助成金		9,163,000	9,163,000	0	「広域生活圏にもとづくテーマ型コミュニティ育成事業第2期」事業として当期に事業実施済み。
【助成金】赤い羽根共同募金「災害ボランティア・NPO活動サポート基金」	906,590		2,136,590	△ 1,230,000	「宮城県北被災地におけるシングルマザー親子のための当事者による課題解決型グループ育成」事業として前期に交付を受けた助成金110万円（概算払い）のうち、前期末使用で返還義務のあった906,590円は、当期に事業実施済み。なお、今期に事業実施額に対し、最終請求額123万円は未収金として資産に計上しています。
【助成金】トヨタ財団東日本大震災特定課題助成2013	946,909	250,000	1,196,909	0	「復興まちづくりまなびのたび-女性のネットワークを活かすため」事業として前期に交付を受けた助成金103万円（概算払い）のうち、前期末使用で返還義務のあった946,909円は、当期に事業実施済み。当期に25万円（概算払い）があったうち、120,113円は未使用につき返金済み。

c

【助成金】市民ネットワーク千葉県元気ファン ド	210,371	0	210,371	0	「地域コミュニティにお楽しみ講座を通じた交流・サークル活動による女性のストレスケア拠点づくり」事業として前期に交付を受けた助成金50万円のうち、前期未使用で返還義務のあった210,371円は、当期にて事業実施済み。
【助成金】三菱重工 みやぎ・ふくしまミニファン ド		100,000	100,000	0	「第2のふるさとカフェ」事業として当期に事業実施済み。
ジョンソン・エンド・ジョンソン 市民・コミュニティのエンパワメントプログラム		1,591,868	1,591,868	0	「子育て」をテーマとする多世代交流事業」事業として交付を受けた助成金383.5万円のうち、未使用で返還義務のある2,243,132円は前受助成金として負債に計上しています。
【クラウドファンディング】Ready for?		390,508	390,508	0	「海と暮らす町“南三陸町”の豊かな生活文化を伝える映画を上映したい！」事業として当期に事業実施済み。
【助成金】LUSH JAPAN チャリティバンク助成		2,000,000	2,000,000	0	「国際地域女性アカデミーin Tohoku」事業として当期に事業実施済み。
【助成金】米日財団		1,200,000	1,200,000	0	「国際地域女性アカデミーin Tohoku」事業として当期に事業実施済み。
【寄付金】フィッシュ財 団		4,145,556	1,133,549	3,012,007	「国際地域女性アカデミーin Tohoku」事業として交付を受けた寄付金4,145,556万円のうち、未使用で用途が制約された3,012,007円は当期収益に計上していません。
合計	4,064,529	21,585,027	23,867,549	1,782,007	

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

平成27年 5月31日 現在

(1/3)

[税込] (単位: 円) [税込] (単位: 円)

科目	テーマ型コミュニティ育成事業	女性グループ事業相談	テーマ型コミュニティ育成事業(子育て)	スモールビジネス支援	広報、視察	防災WSと講演会	アカデミー	合計
(人件費)								
給料 手当(事業)	4,466,000	2,000,000	880,000					7,346,000
臨時雇賃金(事業)	368,938	952,377					119,625	1,440,940
法定福利費(事業)		△ 7,213						△ 7,213
通信手当(事業)	280,000	98,000	20,000	20,000				418,000
人件費計	5,114,938	3,043,164	900,000	20,000	0	0	119,625	9,197,727
(その他経費)								
水道光熱費	8,712							8,712
期首棚卸高	203,352							203,352
仕入高		8,323		911,119	64,200			983,642
期末棚卸高				△ 60,336				△ 60,336
荷造運賃費(事業)	27,466	6,813		14,800	10,530		1,582	61,191
業務委託費	1,788,800	31,800	350,000		65,000	70,000	2,531,474	4,837,074
諸謝金	746,000	200,000	10,000			10,000		966,000
印刷製本費(事業)	141,587	24,731	430	1,070	29,492	100	450	197,860
会議費(事業)	236,591	84,632	730		156,764	1,000	125,538	605,255
旅費交通費(事業)	3,123,452	577,208	210,279	12,380	203,320	17,195	1,399,253	5,543,087
車両費(事業)	3,280	7,776		16,936				27,992
通信運搬費(事業)	102,253	31,011	32,494	7,844	1,482	360	2,252	177,696
車両燃料費(事業)	220,921	73,829	28,605	4,690			28,612	356,657
消耗品費(事業)	486,065	69,285	44,674	65,484	19,347	734	1,816	687,405
修繕費(事業)				50,760				50,760
地代家賃(事業)	630,000	390,000	80,000					1,100,000
賃借料(事業)	23,420	5,940			3,000		93,397	125,757
保険料(事業)	38,824	15,450	1,500	88,110	3,300		25,062	172,246
諸会費(事業)	7,000							7,000
租税公課(事業)	1,200			45,400			400	47,000
研修費	311,908	11,500						323,408
支払手数料(事業)	20,952	2,160	1,296	2,290	864		3,708	31,270
新聞図書費	30,862				820	390	380	32,452
出店料				1,500				1,500
材料費	118,206	44,381		4,788	16,402	17,501		201,278
会場費	307,125	112,900	3,580		84,400	11,800		519,805
その他経費計	8,577,976	1,697,739	763,588	1,166,835	658,921	129,080	4,213,924	17,208,063
合計	13,692,914	4,740,903	1,663,588	1,186,835	658,921	129,080	4,333,549	26,405,790