

決算報告書

第 3期

自 平成27年 6月 1日

至 平成28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28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	563,988
普通 預金	11,464,714	前 受 金	4,575,961
現金・預金 計	11,464,714	預 り 金	190,772
(売上債権)		流動負債 計	5,330,721
未 収 金	567	負債合計	5,330,721
売上債権 計	567	正 味 財 産 の 部	
(棚卸資産)		【正味財産】	
棚卸 資産	26,912	前期繰越正味財産額	5,523,760
棚卸資産 計	26,912	当期正味財産増減額	926,274
(その他流動資産)		正味財産 計	6,450,034
前払 費用	54,999	正味財産合計	6,450,034
仮 払 金	3,063		
その他流動資産 計	58,062		
流動資産合計	11,550,255		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	235,200		
減価償却累計額	△ 14,700		
有形固定資産 計	220,500		
(投資その他の資産)			
保 証 金	10,000		
投資その他の資産 計	10,000		
固定資産合計	230,500		
資産合計	11,780,755	負債及び正味財産合計	11,780,755

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28年 5月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金		11,464,714	
ゆうちょ銀行 東京		(3,832,261)	
ゆうちょ銀行 宮城		(4,088,337)	
ゆうちょ銀行 宮城2		(3,544,116)	
現金・預金 計		11,464,714	

(売上債権)

未 収 金		567	
売上債権 計		567	

(棚卸資産)

棚卸 資産		26,912	
棚卸資産 計		26,912	

(その他流動資産)

前払 費用		54,999	
仮 払 金		3,063	
その他補助		(3,063)	
その他流動資産 計		58,062	

流動資産合計

11,550,255

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品		235,200	
減価償却累計額		△ 14,700	
有形固定資産 計		220,500	

(投資その他の資産)

保 証 金		10,000	
投資その他の資産 計		10,000	

固定資産合計

230,500

資産の部 合計

11,780,755

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		563,988	
石本立替		(175,800)	
栗林立替		(163,110)	
その他補助		(225,078)	
前 受 金		4,575,961	
預 り 金		190,772	
給与源泉		(103,329)	
報酬源泉		(44,343)	
社会保険		(2,475)	
雇用保険		(28,425)	
住民税		(12,200)	
流動負債 計		5,330,721	

流動負債 計

5,330,721

負債の部 合計

5,330,721

正味財産

6,450,034

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27年 6月 1日 至 平成28年 5月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	129,000	
賛助会員受取会費	80,000	209,000

【受取寄付金】

受取寄付金		1,556,512
-------	--	-----------

【受取助成金等】

受取助成金		23,502,076
-------	--	------------

【事業収益】

自主事業収益	689,516	
物品販売事業収益	362,394	
行事参加会費収益	530,800	1,582,710

【その他収益】

受取 利息	1,226	
雑 収 益	828,524	829,750

経常収益 計

27,680,048

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	8,037,275	
臨時雇賃金(事業)	1,758,375	
通信手当(事業)	323,000	
人件費計		10,118,650

賞与(事業)

	2,400,000	

(その他経費)

売上 原価	268,258	
業務委託費	2,313,460	
諸 謝 金	1,961,357	
印刷製本費(事業)	129,359	
会 議 費(事業)	401,570	
旅費交通費(事業)	3,535,517	
車 両 費(事業)	84,792	
通信運搬費(事業)	205,357	
車両燃料費(事業)	426,375	
消耗品 費(事業)	841,183	
地代 家賃(事業)	1,291,685	
賃 借 料(事業)	167,200	
保 険 料(事業)	34,890	
諸 会 費(事業)	1,000	
租税 公課(事業)	2,100	
研 修 費	747,039	
支払手数料(事業)	30,012	
雑 費(事業)	774	
新聞図書費	27,834	
材料費	605,345	
会場費	274,040	
支払寄付	61,121	
その他経費計		13,452,699

事業費 計

25,971,349

【管理費】

(人件費)

法定福利費	579,224	
人件費計	579,224	

(その他経費)

車両費	55,454	
印刷製本費	460	
会 議 費	930	
旅費交通費	6,748	

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27年 6月 1日 至 平成28年 5月31日

通信運搬費	5,580		
消耗品 費	8,295		
荷造運賃費	5,180		
減価償却費	14,700		
保 險 料	47,000		
租税 公課	1,750		
支払手数料	1,164		
その他経費計	147,261		
管理費 計		726,485	
経常費用 計			26,697,834
当期経常増減額			982,214
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
雑損失		5,940	
経常外費用 計			5,940
税引前当期正味財産増減額			976,274
法人税、住民税及び事業税			50,000
当期正味財産増減額			926,274
前期繰越正味財産額			5,523,760
次期繰越正味財産額			6,450,034

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

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)

自 平成27年 6月 1日 至 平成28年 5月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	129,000		
賛助会員受取会費	80,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	1,556,512		
【受取助成金等】			
受取助成金	23,502,076		
【事業収益】			
自主事業収益	689,516		
物品販売事業収益	362,394		
行事参加会費収益	530,800		
【その他収益】			
受取利息	1,226		
雑収益	828,524		
経常収益計	27,680,048		27,680,048
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	8,037,275		
臨時雇賃金(事業)	1,758,375		
通信手当(事業)	323,000		
人件費計	10,118,650		
賞与(事業)	2,400,000		
(その他経費)			
売上原価	268,258		
業務委託費	2,313,460		
諸謝金	1,961,357		
印刷製本費(事業)	129,359		
会議費(事業)	401,570		
旅費交通費(事業)	3,535,517		
車両費(事業)	84,792		
通信運搬費(事業)	205,357		
車両燃料費(事業)	426,375		
消耗品費(事業)	841,183		
地代家賃(事業)	1,291,685		
賃借料(事業)	167,200		
保険料(事業)	34,890		
諸会費(事業)	1,000		
租税公課(事業)	2,100		
研修費	747,039		
支払手数料(事業)	30,012		
雑費(事業)	774		
新聞図書費	27,834		
材料費	605,345		
会場費	274,040		
支払寄付	61,121		
その他経費計	13,452,699		
事業費計	25,971,349		25,971,349
【管理費】			
(人件費)			
法定福利費	579,224		
人件費計	579,224		
(その他経費)			
車両費	55,454		
印刷製本費	460		
会議費	930		
旅費交通費	6,748		

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

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)

自 平成27年 6月 1日 至 平成28年 5月31日

通信運搬費	5,580	
消耗品 費	8,295	
荷造運賃費	5,180	
減価償却費	14,700	
保 險 料	47,000	
租税 公課	1,750	
支払手数料	1,164	
その他経費計	147,261	
管理費 計		726,485
経常費用 計		26,697,834
当期経常増減額		982,214
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
雑損失	5,940	
経常外費用 計	5,940	5,940
税引前当期正味財産増減額		976,274
法人税、住民税及び事業税		50,000
当期正味財産増減額		926,274
前期繰越正味財産額		5,523,760
次期繰越正味財産額		6,450,034

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28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). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定額法
- (3). 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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

【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(継続)	1,155,905	0	1,155,905	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390万円のうち、 前期末使用で返還義務のあった 1,155,905円は、当期にて事業 実施済み。
【助成金】みやぎ地域復興 支援助成金		8,150,000	8,150,000	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3 期」事業として当期に事業実施 済み。
【助成金】JWLI A基金		100,000	100,000	0	「ひとり親サポーター養成講 座」開催に関わる事業として当 期に事業実施済み。
【補助金】宮城県震災復興 担い手NPO等支援事業補 助金		4,654,000	4,654,000	0	「津波被災地における女性の起 業及び事業継続支援」事業とし て当期に事業実施済み。
【助成金】大和証券フェ ニックスジャパン・プログ ラム2015		4,610,000	3,106,322	0	「被災地の女性による起業と事 業継続の支援力向上のためのス タッフ育成」事業として交付を 受けた助成金461万円のうち、 未使用で返還義務のある 1,503,678円は前受助成金とし て負債に計上しています。
【支援金】とうほくI P P Oプロジェクト 第5期		3,000,000	1,050	0	「地産にこだわるパンとスイー ツから地元を元気にするスター トアップ 加工場Oui」事業として交付を 受けた支援金300万円のうち、 未使用で返還義務のある 2,998,950円は前受助成金とし て負債に計上しています。
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	2,243,132	4,835,000	7,004,799	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、未使用で使徒が制約された 2,243,132円は当期にて事業実 施済み。なお、今期に継続して 交付を受けた4,835,000円のう ち、未使用で返還義務のある 73,333円は前受助成金として負 債に計上しています。

【寄付金】 フィッシュ財団	3,012,007	0	1,024,864	1,987,143	「国際地域女性アカデミーin Tohoku」事業として前期から繰り越された寄付金3,012,007円のうち、未使用で使途が制約された1,987,143円は当期収益に計上しています。
【寄付金】 L.A. Ohata Family		360,000	247,775	112,225	「シングルマザー親子の会」運営事業として交付を受けた寄付金360,000円は、未使用で使徒が制約された112,225円は当期収益に計上しています。
【寄付金】 個人寄付		45,000	30,000	15,000	「熊本地震支援活動」として交付を受けた寄付金45,000円は、未使用で使徒が制約された15,000円は当期収益に計上しています。
【寄付金】 個人寄付		503,000	0	503,000	「パン・菓子加工場建設」事業として交付を受けた寄付金503,000円は、未使用のため使徒が制約された寄付金として当期収益に計上しています。
合計	6,411,044	26,257,000	25,474,715	2,617,368	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
什器 備品	0	235,200	0	235,200	△ 14,700	220,500
合計	0	235,200	0	235,200	△ 14,700	220,500

事業費の内訳 (別紙)

平成28年 5月31日 現

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

[税込] (単位:円)

科目	アカデミー	テーマ型コミュニティ育成事業(子育て)	テーマ型コミュニティ育成事業	スモールビジネス支援	防災	女性グループ事業相談	交流	合計
(人件費)								
給料 手当(事業)	400,000	2,326,325	2,000,000			3,310,950		8,037,275
臨時雇賃金(事業)		0	925,125			833,250		1,758,375
通信手当(事業)		93,000	118,000			112,000		323,000
人件費計	400,000	2,419,325	3,043,125			4,256,200		10,118,650
賞与(事業)		2,400,000						2,400,000
(その他経費)								
水道光熱費			7,110					7,110
期首棚卸高				60,336				60,336
仕入高				234,834				234,834
期末棚卸高				△ 26,912				△ 26,912
荷造運賃費(事業)		4,860	17,746	559		7,176	4,980	35,321
業務委託費	100,000	72,970	1,046,572			1,063,918	30,000	2,313,460
諸謝金	155,847	176,960	1,044,501			584,049		1,961,357
印刷製本費(事業)	1,000	26,360	70,224			31,775		129,359
会議費(事業)	75,785	50,652	255,726		800	18,607		401,570
旅費交通費(事業)	248,340	582,674	1,631,831		45,110	1,021,232	6,330	3,535,517
車両費(事業)				84,792				84,792
通信運搬費(事業)	37,040	112,603	29,160		510	26,044		205,357
車両燃料費(事業)		161,912	153,771			85,035	25,657	426,375
消耗品費(事業)	2,376	284,708	140,823	46,640	34,624	332,012		841,183
地代家賃(事業)		330,000	400,000	4,285		557,400		1,291,685
賃借料(事業)		167,200						167,200
保険料(事業)		15,300	10,590			9,000		34,890
諸会費(事業)				1,000				1,000
租税公課(事業)						2,100		2,100
研修費		10,000	69,711		10,000	657,328		747,039
支払手数料(事業)	4,876	3,672	10,368	864	216	9,584	432	30,012
雑費(事業)							774	774
新聞図書費		3,598				24,236		27,834
材料費		64,994	182,063		9,720	306,684	41,884	605,345
会場費		15,190	161,710			97,140		274,040
支払寄付					61,121			61,121
その他経費計	625,264	2,083,653	5,231,906	406,398	162,101	4,833,320	110,057	13,452,699
合計	1,025,264	6,902,978	8,275,031	406,398	162,101	9,089,520	110,057	25,971,349