

## 平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人 コモンズネット

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	540,000	
賛助会員受取会費	48,000	588,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	500,000	
施設等受入評価益	0	500,000
3 受取助成金等		
受取補助金	0	0
4 事業収益		
セミナー事業収益	0	
出展事業収益	307,700	
交流事業収益	123,000	
出版会報収益	182,520	
提供事業収益	1,260,748	1,869,281
5 その他収益		
受取利息	52	
雑収入	414,176	414,228
経常収益計		3,376,196
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
人件費計	0	
(2)その他経費		
業務委託費	1,463,669	
旅費交通費		
通信運搬費		
商標利用料	108,000	
事務用品費		
その他経費計		
事業費計		
2 管理費		
(1)人件費		
人件費計	0	
(2)その他経費		
業務委託費	54,000	
通信運搬費	28,698	
交際費		
租税公課	1,200	
事務用品費	6,851	
支払手数料	6,372	
雑費	32,424	
その他経費計		
管理費計		129,545
経常費用計		1,701,214
当期経常増減額		
III 経常外収益		
経常外収益計	0	
IV 経常外費用		
経常外費用計	0	
税引前当期正味財産増減額		1,674,982
法人税、住民税及び事業税		
当期正味財産増減額		1,674,982
前期繰越正味財産額		6,056,809
次期繰越正味財産額		7,731,791

## 平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 コモンズネット

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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  
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  
該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	セミナー 事業	出展・交流 事業	出版会報 事業	情報収集・ 提供事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						588,000	588,000
2. 受取寄附金						500,000	500,000
3. 受取助成金等							
4. 事業収益		430,700	182,520	1,260,748	1,873,968		1,873,968
5. その他収益						414,228	414,228
経常収益計	0	430,700	182,520	1,260,748	1,873,968	1,502,228	3,376,196
II 経常費用							
(1) 人件費							
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費							
業務委託費		815,570		648,099	1,463,669		1,463,669
旅費交通費					0		0
通信運搬費					0	28,698	28,698
顧問料					0	54,000	54,000
租税公課					0	1,200	1,200
商標利用料				108,000	108,000	0	108,000
事務用品費					0	6,851	6,851
支払手数料					0	6,372	6,372
雑費					0	32,424	32,424
その他経費計	0	815,570	0	756,099	1,571,669	129,545	1,701,214
経常費用計	0	815,570	0	756,099	1,571,669	129,545	1,701,214
当期経常増減額	0	△ 384,870	182,520	504,649	302,299	1,372,683	1,674,982

## 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

内容	金額	算定方法

## 4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は 7,731,791円ですが、そのうち 0円は、下記のように用途が特定されています。  
したがって用途が制約されていない正味財産は 7,731,791円です。

(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
合計	0	0	0	0	

5. 固定資産の増減内訳

(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 車両運搬具 什器備品 .....						
無形固定資産 .....						
投資その他の資産 敷金 .....						
合計	0	0	0	0	0	0

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計	0	0	0	0

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に 計上された 金額	内役員及び近親 者との取引
(活動計算書) 業務委託費	1,571,669	68,688
活動計算書計	1,571,669	68,688
(貸借対照表) 未払費用	43,623	0
貸借対照表計	43,623	0

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法
- ・ その他の事業に係る資産の状況

## 平成30年度 貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 コモンズネット

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	7,631,040	
未収金	144,374	
流動資産合計	0	7,775,414
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
有形固定資産計	0	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
資産合計		7,775,414
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	43,623	
前受金	0	
流動負債合計		43,623
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		43,623
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		6,056,809
当期正味財産増減額		1,674,982
正味財産合計		7,731,791
負債及び正味財産合計		7,775,414

## 平成30年度 財産目録

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人 コモンズネット

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
手元現金	17,886		
三井住友銀行普通預金	7,613,154		
未収金			
提供事業未収金	144,374		
流動資産合計		7,775,414	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産計			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			7,775,414
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
情報収集・提供事業・サーバ運用費	43,623		
前受金			
提供事業収入前受金	0		
流動負債合計		43,623	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			43,623
正味財産			7,731,791