

## 平成29年度 活動計算書

平成29年4月1日から平成30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	624,000		
賛助会員受取会費	81,000	705,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	0		0
施設等受入評価益	0		
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	300,500		
交流事業収益	132,000		
出版会報収益	61,893		
提供事業収益	1,374,888	1,869,281	
5 その他収益			
受取利息	59		
雑収入	300,562	300,621	
経常収益計			2,874,902
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	3,429,267		
旅費交通費	74,500		
通信運搬費	0		
事務用品費	0		
その他経費計	108,000		
事業費計		3,611,767	
2 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
業務委託費	518,400		
通信運搬費	28,990		
交際費	0		
租税公課	0		
商標利用料	0		
事務用品費	1,145		
支払手数料	8,856		
雑費	200		
その他経費計	54,000		
管理費計		611,591	
経常費用計			4,223,358
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			-1,348,456
法人税、住民税及び事業税			
当期正味財産増減額			-1,348,456
前期繰越正味財産額			7,405,265
次期繰越正味財産額			6,056,809

## 平成29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						705,000	705,000
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益		432,500	61,893	1,374,888	1,869,281		1,869,281
5. その他収益						300,621	300,621
経常収益計	0	432,500	61,893	1,374,888	1,869,281	1,005,621	2,874,902
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		1,625,841	112,680	1,690,746	3,429,267	518,400	3,947,667
旅費交通費		74,500			74,500		74,500
通信運搬費					0	28,990	28,990
顧問料					0	54,000	54,000
租税公課					0	0	0
商標利用料				108,000	108,000	0	108,000
事務用品費					0	1,145	1,145
支払手数料					0	8,856	8,856
雑費					0	200	200
その他経費計	0	1,700,341	112,680	1,798,746	3,611,767	611,591	4,223,358
経常費用計	0	1,700,341	112,680	1,798,746	3,611,767	611,591	4,223,358
当期経常増減額	0	△ 1,267,841	△ 50,787	△ 423,858	△ 1,742,486	394,030	△ 1,348,456

## 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. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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 6,056,809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 6,056,809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	3,947,667	2,777,652
活動計算書計	3,947,667	2,777,652
(貸借対照表) 未払費用	48,708	0
貸借対照表計	48,708	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29年度 貸借対照表

平成30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	5,684,979		
未収金	388,114		
貯蔵品	32,424		
流動資産合計	0	6,105,517	
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			6,105,517
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	48,708		
前受金	0		
流動負債合計		48,708	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			48,708
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,405,265	
当期正味財産増減額		-1,348,456	
正味財産合計			6,056,809
負債及び正味財産合計			6,105,517

## 平成29年度 財産目録

平成30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	20,475	
三井住友銀行普通預金	5,664,504	
未収金		
提供事業未収金	388,114	
貯蔵品	32,424	
流動資産合計		6,105,517
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		6,105,517
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
出展事業・セミナー事業未払金	48,708	
前受金		
提供事業収入前受金	0	
流動負債合計		48,708
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		48,708
正味財産		6,056,809