

平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日から平成29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	684,000		
賛助会員受取会費	75,000	759,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	0		
施設等受入評価益	0	0	
3 受取助成金等			
受取補助金	0	0	
4 事業収益			
びな事業収益	54,000		
出展事業収益	305,660		
交流事業収益	150,000		
出版会報収益	75,780		
提供事業収益	2,076,105	2,661,545	
5 その他収益			
受取利息	59		
雑収入	258,067	258,126	
経常収益計			3,678,671
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	2,765,810		
旅費交通費	305,252		
通信運搬費	39,300		
事務用品費	120,262		
その他経費計	3,230,624	3,230,624	
事業費計		3,230,624	
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	57,359		
交際費	10,000		
租税公課	1,800		
商標利用料	0		
事務用品費	2,260		
支払手数料	9,720		
雑費	3,807		
その他経費計	138,946	138,946	
管理費計		138,946	
経常費用計			3,369,570
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			309,101
法人税、住民税及び事業税			
当期正味財産増減額			309,101
前期繰越正味財産額			7,096,164
次期繰越正味財産額			7,405,265

平成28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						759,000	759,000
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益	54,000	455,660	75,780	2,076,105	2,661,545		2,661,545
5. その他収益						258,126	258,126
経常収益計	54,000	455,660	75,780	2,076,105	2,661,545	1,017,126	3,678,671
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	108,000	2,106,268	55,322	496,220	2,765,810	54,000	2,819,810
旅費交通費		305,252			305,252		305,252
通信運搬費		39,300			39,300	57,359	96,659
交際費					0	10,000	10,000
租税公課					0	1,800	1,800
商標利用料				108,000	108,000		108,000
事務用品費		12,262			12,262	2,260	14,522
支払手数料					0	9,720	9,720
雑費					0	3,807	3,807
その他経費計	108,000	2,463,082	55,322	604,220	3,230,624	138,946	3,369,570
経常費用計	108,000	2,463,082	55,322	604,220	3,230,624	138,946	3,369,570
当期経常増減額	△ 54,000	△ 2,007,422	20,458	1,471,885	△ 569,079	878,180	309,101

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 7,405,265円ですが、そのうち 0円は、下記のように使途が特定されています。
 したがって使途が制約されていない正味財産は 7,405,265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	2,819,810	162,000
活動計算書計	2,819,810	162,000
(貸借対照表) 未払費用	420,660	0
貸借対照表計	420,660	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28年度 貸借対照表

平成29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	7,127,584		
未収金	655,837		
貯蔵品	42,504		
流動資産合計	0	7,825,925	
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			7,825,925
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	420,660		
前受金	0		
流動負債合計		420,660	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			420,660
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		7,096,164	
当期正味財産増減額		309,101	
正味財産合計			7,405,265
負債及び正味財産合計			7,405,265

平成28年度 財産目録

平成29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	65,207	
三井住友銀行普通預金	7,062,377	
未収金		
提供事業未収金	655,837	
貯蔵品	42,504	
流動資産合計		7,825,925
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		7,825,925
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	420,660	
前受金		
提供事業収入前受金	0	
流動負債合計		420,660
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		420,660
正味財産		7,405,265