

平成27年度 活動計算書

平成27年4月1日から平成28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	738,000	
賛助会員受取会費	78,000	816,000
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		
セミナー事業収益	302,280	
出展事業収益	400,500	
交流事業収益	147,000	
出版会報収益	115,205	
提供事業収益	5,086,298	6,051,283
5 その他収益		
受取利息	884	
雑収入	193,368	194,252
経常収益計		7,061,535
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	5,335,094	
旅費交通費	182,794	
通信運搬費	59,449	
事務用品費	2,977	
その他経費計	5,580,314	
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	
旅費交通費	2,520	
通信運搬費	62,585	
交際費	10,000	
租税公課	4,200	
商標利用料	108,000	
事務用品費	2,052	
支払手数料	13,824	
雑費	1,316	
その他経費計	258,497	
管理費計		5,838,811
経常費用計		5,838,811
当期経常増減額		1,222,724
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		1,222,724
法人税、住民税及び事業税		
当期正味財産増減額		1,222,724
前期繰越正味財産額		5,873,440
次期繰越正味財産額		7,096,164

平成27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）によつていま

- 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つています。
 - (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、税込方式によつています。

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						816,000	816,000
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益	302,280	547,500	115,205	5,086,298	6,051,283		6,051,283
5. その他収益						194,252	194,252
経常収益計	302,280	547,500	115,205	5,086,298	6,051,283	1,010,252	7,061,535
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	544,040	1,561,534	656,376	2,573,144	5,335,094	54,000	5,389,094
旅費交通費		182,794			182,794	2,520	185,314
通信運搬費		59,449			59,449	62,585	122,034
交際費					0	10,000	10,000
租税公課					0	4,200	4,200
商標利用料					0	108,000	108,000
事務用品費		2,977			2,977	2,052	5,029
支払手数料					0	13,824	13,824
雑費					0	1,316	1,316
その他経費計	544,040	1,806,754	656,376	2,573,144	5,580,314	258,497	5,838,811
経常費用計	544,040	1,806,754	656,376	2,573,144	5,580,314	258,497	5,838,811
当期経常増減額	△ 241,760	△ 1,259,254	△ 541,171	2,513,154	470,969	751,755	1,222,724

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 7,096,164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 7,096,164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	5,335,094	537,280
活動計算書計	5,335,094	537,280
(貸借対照表) 未払費用	507,600	75,600
貸借対照表計	507,600	75,600

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27年度 貸借対照表

平成28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	6,679,758	
未収金	828,750	
貯蔵品	95,256	
流動資産合計		7,603,764
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		7,603,764
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	507,600	
前受金	0	
流動負債合計		507,600
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		507,600
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		5,873,440
当期正味財産増減額		1,222,724
正味財産合計		7,096,164
負債及び正味財産合計		7,603,764

平成27年度 財産目録

平成28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	36,391	
三井住友銀行普通預金	6,643,367	
未収金		
提供事業未収金	828,750	
貯蔵品	95,256	
流動資産合計		7,603,764
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		7,603,764
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	507,600	
前受金		
提供事業収入前受金	0	
流動負債合計		507,600
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		507,600
正味財産		7,096,164