

## 2018年度特定非営利活動に係る会計貸借対照表

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人北海道未来ネット

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産</b>			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
預金	128,196	45,858	82,338
前払い費用	15,800	18,800	-3,000
未収金	21,061	159,832	-138,771
仮払金	0	0	0
流動資産合計	165,057	224,490	-59,433
2. 固定資産			
備品	203,875	233,000	-29,125
固定負債合計	203,875	233,000	-29,125
資産合計	368,932	457,490	-88,558
<b>II 負債</b>			
1. 流動負債			
未払い費用	159,655	40,206	119,449
預かり金	0	0	0
前受け金	31,200	0	31,200
仮受金	34,837	49,989	-15,152
未払い法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	295,692	160,195	135,497
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	295,692	160,195	135,497
<b>III 純資産</b>			
前期繰越正味財産	297,295	77,463	219,832
当期正味財産増減額	-224,055	219,832	-443,887
正味財産合計	73,240	297,295	-224,055
負債及び純資産合計	368,932	457,490	-88,558

財産目録

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人北海道未来ネット

科目		金額	
<b>1. 流動資産</b>			
現金		0	0
普通預金	北海道銀行札幌駅北口支店	56,719	
	北洋銀行北七条支店	65,023	
	北海道労働金庫本店	6,454	128,196
前払い費用	エルプラザ会場費	11,000	
	ロッカー	4,800	
			15,800
未収金	未収会費	3,000	
	その他	18,061	21,061
仮払金			0
固定資産	パーティーション	203,875	203,875
資産合計		368,932	
<b>2. 流動負債</b>			
未払い費用			159,655
前受金	前受会費	15,000	
	その他	16,200	
			31,200
仮受金	源泉所得税		34,837
未払い法人 税等	法人税	0	
	道民税、事業税	20,000	
	市民税	50,000	70,000
負債合計		295,692	

## 2018年度特定非営利活動に係る会計正味財産増減計算書

2018年4月1日～2019年3月31日

特定非営利活動法人北海道未来ネット

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減			
1. 経常増減			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	2	1	1
正会員受取会費	144,000	156,000	-12,000
賛助会費・入会金	9,000	15,000	-6,000
会費等計	153,000	171,000	-18,000
寄付金等	105,200	0	105,200
事業収益			
セミナー	194,200	139,760	54,440
その他	156,240	136,617	19,623
地域防災事業	300,000	1,152,135	-852,135
事業収入計	650,440	1,428,512	-778,072
経常収益計	908,642	1,599,513	-690,871
(2) 経常費用			
事業費			
セミナー	187,566	194,524	-6,958
その他	124,892	109,291	15,601
地域防災事業	663,324	919,478	-256,154
	0	0	0
事業雑費	3,996	5,770	-1,774
事業費計	979,778	1,229,063	-249,285
管理費			
通信費	3,956	4,850	-894
事務管理費	0	0	0
賃借料	4,800	6,800	-2,000
旅費交通費	300	800	-500
広告宣伝費	39,240	39,240	0
事務用品費	1,036	334	702
諸会費	0	0	0
交際費	0	0	0
消耗品費	2,464	2,220	244
租税公課	0	0	0
雑費	31,123	26,374	4,749
管理費計	82,919	80,618	2,301
経常費用計	1,062,697	1,309,681	-246,984
当期経常増減	-154,055	289,832	-443,887
2. 経常外増減			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減	0	0	0
II 当期収支	-154,055	289,832	-443,887
法人税住民税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減	-224,055	219,832	-443,887
期首一般正味財産	297,295	77,463	219,832
期末一般正味財産	73,240	297,295	-224,055
III 指定正味財産増減	0	0	0

2018年度特定非営利活動に係る会計収支(キャッシュフロー)計算書  
 2018年4月1日～2019年3月31日  
 特定非営利活動法人北海道未来ネット

	当年度	前年度	増減
<b>I 事業活動による収支</b>			
当期一般正味財産増減	-224,055	219,832	-443,887
基本財産運用益控除	-2	-1	-1
前払い費用増減	3,000	-5,200	8,200
未収金増減	138,771	-108,443	247,214
仮払金増減	0	0	0
未払い費用増減	119,449	-30,732	150,181
預かり金増減	0	0	0
前受け金増減	31,200	0	31,200
仮受金増減	-15,152	40,449	-55,601
未払い法人税等増減	0	0	0
減価償却費	29,125	0	29,125
計	82,336	115,905	-33,569
<b>II 投資活動による収支</b>			
固定資産取得	0	-233000	233000
基本財産運用益	2	1	1
計	2	-232999	233,001
<b>III 財務活動による収支</b>			
	0	0	0
計	0	0	0
<b>IV 現金及び現金同等物の増加額</b>	82,338	-117,094	199,432
<b>V 期首現金及び現金同等物</b>	45,858	162,952	-117,094
<b>VI 期末現金及び現金同等物</b>	128,196	45,858	82,338

2018年度特定非営利活動に係る会計財務諸表の注記

2018年4月1日～2019年3月31日

特定非営利活動法人北海道未来ネット

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は公益法人会計基準によっています。

(1) 消費税の会計処理は税込みで処理しています。

(2) 年度を跨ぐ継続事業は原則として事業の終了をもって正味財産増減計算書に記しています。

事業終了前の決算では収支は貸借対照表の仮勘定に記しています。

2. 事業別損益の状況

		セミナー	その他	地域防災 事業		事業雑費		計
収益	売上	194,200	156,240					350,440
	受託収入							0
	助成金			300,000				300,000
	その他							0
	計	194,200	156,240	300,000	0			650,440
費用	人件費			108,000				108,000
	委託費	144,770	123,192	440,000				707,962
	その他	42,796	1,700	86,199		3,996		134,691
	減価償却費			29,125				29,125
	計	187,566	124,892	663,324	0	3,996		979,778
	差引	6,634	31,348	-363,324	0	-3,996		-329,338

地域防災事業の減価償却費は避難所用のパーティーション