

# 決算報告書

第 10 期

自 平成25年 4月 1日

自 平成25年 5月 31日

特定非営利活動法人 こえとことばとこころの部屋

# 監査報告書

平成25年 月 日

特定非営利活動法人

こえとことばとこころの部屋

理事長 山田 假奈代 殿

監事

私は、平成25年4月1日から平成25年5月31日までの会計年度における会計及び業務の監査をいたしました。その結果につき次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧等一般に公正妥当と認められる監査手続を実施して、計算書類の正確性を検討いたしました。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と認められる監査手続を実施して、業務執行の妥当性を検討いたしました。

## 2 監査意見

- (1) 財産目録、貸借対照表及び収支計算書は、会計帳簿の記載金額および関係する証憑書類と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務施行に関する不正な行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以 上



活動計算書

平成25年 4月 1日 から 平成25年 5月31日まで

特定非営利活動法人

こえとことばとこころの部屋

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
受取会費	24,000	24,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	503,642	503,642
3. 受取助成金等		
受取補助金等	0	0
4. 事業収益		
交流スペース及び市民相談窓口管理事業収益	8,950	
調査・研究とその発表のための放送・出版・ウェブ制作及び流通事業収益	18,000	
人と街と文化に焦点を置いた地域活性化事業収益	14,000	
アーツマネジメント普及のためのコンサルティング事業収益	78,000	
包摂型就労支援事業収益	15,000	
カフェ事業収益	315,930	449,880
5. その他収益		
受取利息	12	12
経常収益計		977,534
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与	450,000	
人件費計	450,000	
(2) その他経費		
期首材料棚卸高	20,000	
当期材料仕入高	145,854	
合 計	165,854	
期末材料棚卸高	20,000	
売上原価	145,854	
事務用品費	8,024	
水道光熱費	44,671	
通信費	18,634	
旅費交通費	40,000	
謝金	49,000	
管理費	41,802	
雑費	680	
その他経費計	348,665	
事業費計		798,665
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	160,000	
法定福利費	106,446	
人件費計	266,446	
(2) その他経費		
消耗品費	0	
諸会費	3,000	
交際費	0	
保険料	0	
支払手数料	2,890	
寄付金	3,000	
減価償却費	2,864	
その他経費計	11,754	
管理費計		278,200
経常費用計		1,076,865
当期経常増減額		△ 99,331
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		△ 99,331
法人税・住民税及び事業税		11,600
当期正味財産増減額		△ 110,931
前期繰越正味財産額		1,957,241
次期繰越正味財産額		1,846,310

財産目録

平成25年5月31日 現在

特定非営利活動法人

こえとことばとこころの部屋

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金			
現金 現金手許有高	2,529,086		
普通預金 三井住友銀行 船場支店	112,371		
三井住友銀行 天王寺駅前支店	2,029,868		
りそな銀行 萩之茶屋支店	0		
ゆうちょ銀行	97,052		
材料	20,000		
前払費用 25年度対応費用	416,706		
流動資産合計		5,205,083	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品			
パソコン他	61,982		
有形固定資産計	61,982		
固定資産合計		61,982	
資産合計			5,267,065
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 アーツカウンシル調査事業	60,000		
預り金 源泉所得税等	49,155		
前受金 ファイザー 助成金	1,500,000		
大阪コミュニティ財団 助成金	300,000		
アサヒアートフェスティバル 助成金	300,000		
福武 アーツマネジメント 釜芸 助成金	1,200,000		
未払法人税等	11,600		
流動負債合計		3,420,755	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,420,755
正味財産			1,846,310

貸借対照表

平成25年5月31日 現在

特定非営利活動法人

こえとことばとこころの部屋

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金	4,768,377	
材料	20,000	
前払費用	416,706	
流動資産合計		5,205,083
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品	61,982	
有形固定資産計	61,982	
固定資産合計		61,982
資産合計		5,267,065
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	60,000	
預り金	49,155	
前受金	3,300,000	
未払法人税等	11,600	
流動負債合計		3,420,755
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		3,420,755
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,957,241
当期正味財産増減額		△ 110,931
正味財産合計		1,846,310
負債及び正味財産合計		5,267,065

事業別損益の状況

平成25年4月1日から平成25年5月31日まで

特定非営利活動法人 こえとことばとこころの部屋

(単位：円)

科 目	交流スペース及び市民相談窓口管理事業収益	調査・研究とその発表の為に放送・出版・ウェブ制作及び流通事業収益	人と街と文化に焦点を置いた地域活性化事業収益	アーツマネジメント普及の為にコンサルティング事業収益	包摂型就労支援事業収益	カフェ事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費							0	24,000	24,000
2. 受取寄付金							0	503,642	503,642
3. 受取助成金等							0	0	0
4. 事業収益	8,950	18,000	14,000	78,000	15,000	315,930	449,880	0	449,880
5. その他収益							0	12	12
経常収益計	8,950	18,000	14,000	78,000	15,000	315,930	449,880	527,654	977,534
II 経常費用									
1. 事業費									
(1) 人件費									
役員報酬							0	160,000	160,000
給与	160,000	0	60,000	160,000		70,000	450,000		450,000
法定福利費							0	106,446	106,446
人件費計	160,000	0	60,000	160,000	0	70,000	450,000	266,446	716,446
(2) その他経費									
期首材料棚卸高						20,000	20,000		20,000
当期材料仕入高						145,854	145,854		145,854
合 計	0	0	0	0		165,854	165,854	0	165,854
期末材料棚卸高						20,000	20,000	0	20,000
売上原価	0	0	0	0	0	145,854	145,854	0	145,854
事務用品費	0		525	7,499			8,024		8,024
水道光熱費	8,713			0		35,958	44,671		44,671
通信費	7,369		3,794	7,471			18,634		18,634
諸会費	0						0	3,000	3,000
旅費交通費	0	0	0	40,000			40,000		40,000
謝金	0	40,000	0	9,000			49,000		49,000
管理費	0					41,802	41,802		41,802
支払手数料							0	2,890	2,890
寄付金							0	3,000	3,000
減価償却費							0	2,864	2,864
雑費	0	0	680	0			680		680
その他経費計	16,082	40,000	4,999	63,970		223,614	348,665	11,754	360,419
経常費用計	176,082	40,000	64,999	223,970		293,614	798,665	278,200	1,076,865
当期経常増減額	△ 167,132	△ 22,000	△ 50,999	△ 145,970	15,000	22,316	△ 348,785	249,454	△ 99,331

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人 こえとことばとこころの部屋

### 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法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法に規定する定率法で行っています。

#### (2) 消費税等の会計処理

税込方式で行っています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙の通りです。

### 3. 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						
什器備品	1,718,885			1,718,885	1,656,903	61,982
合計	1,718,885	0	0	1,718,885	1,656,903	61,982