

平成26年度

財産目録

平成27年 9月30日現在

 特定非営利活動法人
 同志社大学産官学連携支援
 ネットワーク

(単位 円)

科 目 ・ 摘 要		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手元有高	43,019	
普通預金	みずほ銀行 出町支店	13,266,028	
	ゆうちょ銀行	10,940,426	
前払費用		60,000	
未収入金		21,600	
	流動資産合計		24,331,073
2 固定資産			
	固定資産合計		0
	資産合計		24,331,073
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金		3,280,000	
預り金		30,769	
未払法人税等		100,100	
	流動負債合計		3,410,869
2 固定負債			
	固定負債合計		0
	負債合計		3,410,869
	正味財産合計		20,920,204

(法第28条第1項関係様式例)

平成26年度

貸借対照表

平成27年 9月30日現在

特定非営利活動法人
同志社大学産官学連携支援ネットワーク
(単位 円)

科 目 ・ 摘 要	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手元有高	43,019	
普通預金	みずほ銀行 出町支店	13,266,028	
	ゆうちょ銀行	10,940,426	
前払費用		60,000	
未収入金		21,600	
流動資産合計			24,331,073
2 固定資産			
固定資産合計			0
資産合計			24,331,073
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用			
前受金		3,280,000	
預り金		30,769	
未払法人税等		100,100	
流動負債合計			3,410,869
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			3,410,869
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			18,319,187
当期正味財産増加額(減少額)			2,601,017
正味財産合計			20,920,204
負債及び正味財産合計			24,331,073

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（活動計算書）」）

26年度 活動計算書

26年9月1日から27年9月30日まで(決算期変更のため13か月分)

特定非営利活動法人 同志社大学産官学連携支援ネットワーク

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	3,094,250		
賛助会員受取会費	65,000		
入会金	30,000	3,189,250	
2. 受取寄附金			
受取寄附金			
施設等受入評価益			0
3. 受取助成金等			
受取民間助成金			0
4. 事業収益			
未来経営塾事業収入	223,500		
逸品ものづくり経営塾	8,927,000		
イベント参加費			
同大・京銀バンチャー会議事務手数料	140,400	9,290,900	
5. その他収益			
受取利息	5,774		
雑収益			
		5,774	12,485,924
経常収益計			
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当			
人件費計		0	
(2) その他経費			
事業 講師謝礼	4,647,988		
交際費	1,133,133		
会議費	656,131		
広告宣伝費	279,093		
事業支払手数料	69,028		
事業消耗品費	569,326		
事業旅費交通費	682,102		
事業通信費	137,402		
寄付金	50,000		
保険料	3,600		
減価償却費	177,980		
事業費計		8,405,783	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当			
人件費計		0	
(2) その他経費			
通信費	61,321		
消耗品費	18,532		
支払手数料	50,112		
租税公課	960		
支払報酬料	1,246,930		
管理費計		1,377,855	
経常費用計			9,783,638
当期経常増減額			2,702,286
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,702,286
法人税、住民税及び事業税			101,269
当期正味財産増減額			2,601,017
次期繰越正味財産額			20,920,204

(様式例)

計算書類の注記

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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」として注記しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	未来経営塾	逸品ものづくり経営塾	同大京銀ベンチャー会議事務手数料	社会起業家養成塾	その他事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0				0	3,189,250	3,189,250
2. 受取寄付金						0		0
3. 受取助成金等						0	0	0
4. 事業収入	223,500	8,927,000	140,400	0		9,290,900		9,290,900
5. その他収益	0	0				0	5,774	5,774
経常収益計	223,500	8,927,000	140,400	0		9,290,900	3,195,024	12,485,924
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費								
支払報酬	796,951	2,937,263		913,774		4,647,988	1,246,930	5,894,918
交際費	283,821	627,786		11,346	210,180	1,133,133		1,133,133
会議費	196,965	416,998		1,860	40,308	656,131		656,131
広告宣伝費	0	0		0	279,093	279,093		279,093
事業支払手数料	18,900	28,096		22,032		69,028	50,112	119,140
事業消耗品費	950	568,020		356		569,326	18,532	587,858
事業旅費交通費	54,060	509,342		118,700		682,102		682,102
事業通信費		137,402		0		137,402	61,321	198,723
賃借料、協賛金					50,000	50,000		50,000
租税公課						0	960	960
保険料		3,600				3,600		3,600
減価償却費		177,980				177,980		177,980
その他経費計	1,351,647	5,406,487	0	1,068,068	579,581	8,405,783	1,377,855	9,783,638
経常費用計	1,351,647	5,406,487	0	1,068,068	579,581	8,405,783	1,377,855	9,783,638
当期経常増減額	△ 1,128,147	3,520,513	140,400	△ 1,068,068	△ 579,581	885,117	1,817,169	2,702,286

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
事務スペース無償提供	0	同志社大学リエゾンオフィスの中に事務スペース、会議室などが無償提供されています。

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

(単位:円)

内容	金額	算定方法
未来経営塾講師報酬	796,951	本年から講師の報酬を支払い始めました。
逸品ものづくり経営塾講師報酬	0	常任の講師の報酬は無償です。 外部講師のみに報酬を支払っています。

6. 固定資産の増減内訳

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						
工具器具備品	0	177,980	177,980	0	△ 177,980	0
合計	0	177,980	177,980	0	(177,980)	0