

特定非営利活動法人 芝生スピリット

(第 6 期)

決 算 書 類

事業年度 平成17年10月1日～平成18年9月30日

1. 財産目録 (特定非営利活動に係る事業会計)
2. 財産目録 (その他の事業会計)
3. 貸借対照表 (特定非営利活動に係る事業会計)
4. 貸借対照表 (その他の事業会計)
5. 収支計算書 (特定非営利活動に係る事業会計)
6. 収支計算書 (その他の事業会計)
7. 計算書類に対する注記

17年度特定非営利活動に係る事業会計「財産目録」

平成18年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目 ・ 摘 要		金 額 (単位:円)	
資産の部			
1	流動資産		
	現金預金		
	現金 現金手許有高	0	
	普通預金 みなと銀行本店営業部	143,543	
	郵便貯金(通常貯金) 14280-2012021	97,101	
	郵便振替貯金 50-8-115226	263,250	
	未 収 金		
	関目小学校	4,370,000	
	西船場小学校	600,000	
	鶴町小学校	357,000	
	清江小学校	87,675	
	北条小学校	9,555	
	前 払 金		
	大阪府調査分	55,687	
	港島小学校分	54,060	
	神戸少年の町分	2,978	
	鳥取大学分	904	
	千本小学校分	904	
	貯 蔵 品		
	Tシャツ、パンフレット、封筒、チラシ	210,000	
	流動資産合計		6,252,657
2	固定資産		
	電話加入権 番号06-6942-5290	76,440	
	固定資産合計		76,440
	資 産 合 計		6,329,097
負債の部			
1	流動負債		
	未 払 金	9,206,381	
	事業費支出の未払額		
	阪神園芸(株) 3,486,000		
	(株)平成緑化 1,001,900		
	役員報酬 3,586,860		
	部門共通費の未払額		
	事務作業手数料 65,000		
	大阪事務所家賃 600,000		
	立替経費の未精算額 376,521		
	未払消費税 90,100		
	預り金 源泉所得税	52,380	
	流動負債合計		9,258,761
2	固定負債		
	固定負債合計		0
	負 債 合 計		9,258,761
	正 味 財 産		2,929,664

17年度その他の事業会計「財産目録」

平成18年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目 ・ 摘 要		金 額 (単位:円)		
資産の部				
1	流動資産			
		0		
	流動資産合計		0	
2	固定資産			
		0		
	固定資産合計		0	
	資 産 合 計			0
負債の部				
1	流動負債			
		0		
	流動負債合計		0	
2	固定負債			
		0		
	固定負債合計		0	
	負 債 合 計			0
	正 味 財 産			0

17年度特定非営利活動に係る事業会計「貸借対照表」

平成18年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)		科 目	金 額 (単位:円)	
資産の部			負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
現金預金	503,894		未払金	9,206,381	
未収金	5,424,230		預り金	52,380	
前払金	114,533				
貯蔵品	210,000				
流動資産合計		6,252,657	流動負債合計		9,258,761
2 固定資産			2 固定負債		
電話加入権	76,440			0	
固定資産合計		76,440	固定負債合計		0
			負債合計		9,258,761
			正味財産の部		
			前期繰越正味財産	147,236	
			当期正味財産減少額	3,076,900	
			正味財産合計		2,929,664
資産合計		6,329,097	負債及び正味財産合計		6,329,097

17年度その他の事業会計「貸借対照表」

平成18年9月30日現在

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)		科 目	金 額 (単位:円)	
資産の部			負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
	0			0	
流動資産合計		0	流動負債合計		0
2 固定資産			2 固定負債		
	0			0	
固定資産合計		0	固定負債合計		0
			負債合計		0
			正味財産の部		
			前期繰越正味財産	0	
			当期正味財産増加額	0	
			正味財産合計		0
資産合計		0	負債及び正味財産合計		0

17年度特定非営利活動に係る事業会計「収支計算書」

平成17年10月1日から平成18年9月30日まで

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)	
(資金収支の部)		
經常収入の部		
1 会費・入会金収支		
会費収入	510,000	
入会金収入	0	510,000
2 事業収入		
緑化技術、特に芝草に関する資料の収集及び調査研究事業	0	
緑化技術、特に芝草に関する教育普及及び広報活動事業	14,000	
緑化技術、特に芝草に関する助言又は支援・協力事業	0	
学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する総合的な企画・調査・設計事業	1,589,448	
学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する実施事業	11,058,580	
学校及び幼稚園・保育所などの緑化された施設の維持管理支援・協力事業	1,760,523	
関係機関・団体との連絡、助言又は援助の活動事業	0	
その他この法人の目的を達成するために必要な事業	2,260,650	16,683,201
3 寄付金収入		0
4 利息収入		38
經常収入合計		17,193,239
經常支出の部		
1 事業費		
緑化技術、特に芝草に関する資料の収集及び調査研究事業	0	
緑化技術、特に芝草に関する教育普及及び広報活動事業	0	
緑化技術、特に芝草に関する助言又は支援・協力事業	120,000	
学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する総合的な企画・調査・設計事業	121,542	
学校及び幼稚園・保育所などの施設の緑化、特に芝生化に関する実施事業	9,815,077	
学校及び幼稚園・保育所などの緑化された施設の維持管理支援・協力事業	777,494	
関係機関・団体との連絡、助言又は援助の活動事業	0	
その他この法人の目的を達成するために必要な事業	1,379,292	12,213,405

2	管 理 費			
	給 料	5,057,000		
	賃 借 料	1,200,000		
	旅費交通費	578,464		
	通信諸経費	74,448		
	消耗品費	45,286		
	租税公課	234,100		
	振替振込手数料	282,870		
	印刷広報費	280,000		
	雑 費	332,902	8,085,070	
	経常支出合計			20,298,475
	経常収支差額			3,105,236
	その他資金収入の部			
1	雑 収 入		0	
2	その他の事業会計からの繰り入れ		0	
	その他資金収入合計			0
	その他資金支出の部			
1	備品取得支出		0	
	その他資金支出合計			0
	当期収支差額			3,105,236
	前期繰越収支差額			110,868
	次期繰越収支差額			3,216,104
	(正味財産増減の部)			
	正味財産増加の部			
1	資産増加額			
	貯蔵品		80,000	
2	負債減少額		0	
	増加額合計			80,000
	正味財産減少の部			
1	資産減少額			
	減価償却費	51,664		
	当期収支差額	3,105,236	3,156,900	
2	負債増加額		0	
	減少額合計			3,156,900
	当期正味財産減少額			3,076,900
	前期繰越正味財産額			147,236
	当期正味財産合計			2,929,664

17年度その他の事業会計「収支計算書」

平成17年10月1日から平成18年9月30日まで

特定非営利活動法人 芝生スピリット

科 目	金 額 (単位:円)		
収入の部			
1 事業収入			
オリジナルグッズの物品販売事業収入	0		
緑化普及を目的としたイベント企画事業収入	0	0	
2 雑収入			0
3 特定非営利活動に係る事業会計からの繰り入れ			0
当期収入合計(A)			0
前期繰越収支差額			0
収入合計(B)			0
支出の部			
1 事業費			
オリジナルグッズの物品販売事業費	0		
緑化普及を目的としたイベント企画事業費	0	0	
2 管理費			0
3 特定非営利活動に係る事業会計への繰り出し			0
当期支出合計(C)			0
当期収支差額(A)-(C)			0
次期繰越収支差額(B)-(C)			0

計算書類に対する「注記」

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
該当なし

(2) 固定資産の減価償却について
定額法

(3) 引当金の計上基準について
該当なし

(4) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金・預金、未収金、前払金、未払金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2. 担保に供している資産はなし。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高 円	当 期 末 残 高 円
現金預金	912,109	503,894
未 収 金	6,422,150	5,424,230
前 払 金	112,277	114,533
合 計	7,446,536	6,042,657
未 払 金	7,503,254	9,206,381
預 り 金	54,150	52,380
合 計	7,557,404	9,258,761
次期繰越収支差額	110,868	3,216,104

法人税申告書の 添付書類及び注釈

NPO法人 芝生スピリット
代表理事 遠藤 隆幸

1. 「決算書類」 貸借対照表 を添付する。
財産目録
収支計算書
注記

2. 勘定科目内訳書は、上記1. の財産目録のとおり

3. 法人税法上の収益事業損益に関する計算資料

「部門別損益計算書」及び「共通経費(部門共通費)の配賦基準」を添付する。

部門2. の芝生化実施事業の損益	2,934,664 円
部門3. の芝生化企画調査設計事業の損益	1,306,772 円
部門4. の芝草に関する教育普及・広報活動事業の損益	147,134 円
部門5. の緑化された施設の維持管理支援・協力事業の損益	281,134 円
(合計額)	(2,056,160 円)

4. 申告調整事項

・ 交際費 ゼロ

・ 租税公課 234,100 円の内訳	印 紙	4,000 円
	法人府県民税	40,000 円
	法人市民税	100,000 円
	未払消費税	90,100 円