

平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人日本サイパンFRIENDSHIP協会
(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	84,000	
賛助会員受取会費	0	84,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	100,000	
施設等受入評価益	12,000	112,000
3 受取助成金等		
受取補助金	0	0
4 事業収益		
サイパン観光情報、バリアフリー観光情報の提供事業	0	
日本とサイパンの友好イベント開催事業	0	
日本とサイパンの観光業界への提言と提案事業	0	0
5 その他収益		
受取利息	0	0
経常収益計		196,000
経常費用		
1 事業費		
(1)人件費	0	
給料手当	0	
退職給付費用	0	
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2)その他経費		
会議費	0	
旅費交通費	0	
施設等評価費用	12,000	
減価償却費	0	
印刷製本費	0	
ボランティア評価費用 (ホームページ作成費)		
その他経費計	12,000	
事業費計		12,000
2 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	0	
給料手当	0	
退職給付費用	0	
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2)その他経費		
消耗品費		
水道光熱費		
通信運搬費	14,256	
地代家賃		
旅費交通費		
減価償却費		
支払手数料	32,832	
租税公課		
その他経費計	47,088	
管理費計		47,088
経常費用計		59,088
当期経常増減額		136,912
経常外収益		0

經常外収益計			0
經常外費用		0	
經常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			136,912
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			136,912
前期繰越正味財産額			161,488
次期繰越正味財産額			298,400

平成30年度 貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人日本サイパンFRIENDSHIP協会
(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金	211,392	
未収金	68,000	
前払費用	19,008	
流動資産合計		298,400
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		298,400
負債の部		
1 流動負債		
流動負債合計		0
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		0
正味財産の部		
前期繰越正味財産増減額	161,488	
当期正味財産増減額	136,912	
正味財産合計		298,400
負債及び正味財産合計		298,400

平成30年度 財産目録

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人日本サイパンFRIENDSHIP協会
(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	60,000	
三井住友銀行普通預金	151,392	
未収金		
正会員4名	68,000	
前払費用		
ドメイン・サーバー利用料	19,008	
流動資産合計		298,400
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		298,400
負債の部		
1 流動負債		
流動負債合計		0
2 固定負債		
固定負債合計		0
負 債 合 計		0
正 味 財 産		298,400

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人日本サイパンFRIENDSHIP協会

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) 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の受入れは、「2.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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 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
従たる事務所会議室の無償利用	12,000円	近隣の類似の会議室の利用料金を参考にして算定しています。

3. 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)		
受取会費	84,000	84,000
施設等受入評価益	12,000	12,000
活動計算書計	96,000	96,000
(貸借対照表)		
未収入金	68,000	68,000
貸借対照表計	68,000	68,000