

第5期計算書類

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

- (1) 貸借対照表
- (2) 収支計算書(法人全体)
- (3) 収支計算書(収益事業)
- (4) 会計方針・注意事項等

特定非営利活動法人三陸ボランティアダイバーズ

(1)貸借対照表

平成28年3月31日現在

特定非営利活動法人三陸ボランティアダイバーズ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,786,772		
未収入金	100,000		
流動資産合計		4,886,772	
2 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			4,886,772
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	4,946,055		
預り金	46,820		
未払金	2,000		
流動負債合計		4,994,875	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,994,875
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-192,230	
当期正味財産増減額		84,127	
正味財産合計			-108,103
負債及び正味財産合計			4,886,772

(2) 収支計算書(特定非営利活動に係る事業)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで (第5期)

特定非営利活動法人三陸ボランティアダイバーズ
(単位:円)

科 目	金	額
(計上収支の部)		
I 経常収入の部		
1 事業収入		
震災及び被災地の啓発事業収入	0	0
2 会費・入金収入		
会費収入	210,000	210,000
3 補助金等収入		
民間助成金収入	4,305,140	4,305,140
4 寄付金収入	372,802	372,802
5 その他の収入		
利息収入	947	947
経常収入合計		4,888,889
II 経常支出の部		
1 事業費用		
(1) 沿岸部の清掃・調査事業費	3,850,000	
(2) 震災及び被災地の啓発事業費 事業費計	0	3,850,000
2 管理費		
器材備品費	9,320	
器材費	166,946	
器材修繕費	28,080	
器材管理費	91,152	
消耗品費	10,562	
通信費	124,622	
交通費	55,130	
車両費	420,870	
支払手数料	28,080	
雑費	20,000	
管理費計		954,762
経常支出合計		4,804,762
経常収支差額		84,127
III その他資金収入の部		
その他の資金収入合計		0
IV その他資金支出の部		
その他の資金支出合計		0
税引前当期収支差額		84,127
法人税等		0
当期収支差額		84,127
前期繰越収支差額		-192,230
次期繰越収支差額		-108,103
(正味財産増減の部)		
V 正味財産増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額		84,127
2 負債減少額		
増加額合計		84,127
VI 正味財産減少の部		
1 資産減少額		
当期収支差額 (マイナスの場合)		0
2 負債増加額		
減少額合計		0
当期正味財産増減額		84,127
前期繰越正味財産額		-192,230
次期繰越正味財産額		-108,103

(3)収支計算書(収益事業のみ)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで (第5期)

特定非営利活動法人三陸ボランティアダイバーズ
(単位:円)

科 目	金 額	額
(計上収支の部)		
I 経常収入の部		
1 事業収入		
経常収入合計		0
II 経常支出の部		
1 事業費用		
(1) 仕入高		
事業費計	0	
2 管理費		
器具備品費		
消耗品費		
通信費		
交通費		
租税公課		
支払貸借料		
支払手数料		
イベント費		
出張旅費		
管理費計	0	
経常支出合計		0
経常収支差額		0
III その他資金収入の部		
その他の資金収入合計		0
IV その他資金支出の部		
その他の資金支出合計		0
税引前当期収支差額		0
法人税等		
当期収支差額		0
前期繰越収支差額		-38,984
次期繰越収支差額		-38,984

(4) 会計方針・注意事項等

① 事業

「特定非営利活動に係る事業」のみを行っており、「その他の事業」は行っていない。

② 法人税等

グッズ(Tシャツ等)の販売が法人税法上の収益事業(課税対象)に該当するため、グッズ販売事業の所得に対して法人税等が課税される。
当期は収益事業は行っていない。

③ 消費税

免税事業者であり、会計処理は税込経理を行っている。

④ 用途が制約された寄付金等

前期に負債の部に計上した前受民間助成金(三陸の海中瓦礫除去の事業のために交付を受けた助成金)を全額補助金等収入に振替えている。