

貸借対照表

2013年3月31日現在

(単位:円)

科目	当期	前期	増減	備考
I. 資産の部				
1. 流動資産				
普通預金	1,325,272		1,325,272	
未収金	29,070		29,070	
前払金	20,000		20,000	
仮払金	42,802		42,802	
流動資産合計	1,417,144	0	1,417,144	
2. 固定資産			0	
(1) 基本財産			0	
普通預金			0	
定期預金	3,000,000		3,000,000	
基本財産合計	3,000,000	0	3,000,000	
(2) 特定資産			0	
特定資産合計			0	
(3) その他固定資産			0	
保証金	60,000		60,000	
その他固定資産合計	60,000	0	60,000	
固定資産合計	3,060,000	0	3,060,000	
資産合計	4,477,144		4,477,144	
II. 負債の部			0	
1. 流動負債			0	
未払金	175,475		175,475	
前受金	65,000		65,000	
預り金	44,400		44,400	
未払法人税等	13,300		13,300	
流動負債合計	298,175	0	298,175	
2. 固定負債			0	
固定負債合計			0	
負債合計	298,175	0	298,175	
III. 正味財産の部			0	
1. 指定正味財産			0	
寄付金	3,000,000		3,000,000	
指定正味財産合計	3,000,000	0	3,000,000	
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)		(3,000,000)	
(うち特定資産への充当額)			0	
2. 一般正味財産			0	
一般正味財産	1,178,969		1,178,969	
(うち基本財産への充当額)			0	
(うち特定資産への充当額)			0	
正味財産合計	4,178,969		4,178,969	
負債及び正味財産合計	4,477,144		4,477,144	

正味財産増減計算書

2013年1月22日から2013年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
1) 基本財産運用益				
基本財産受取利息			0	
2) 受取寄付金			0	
受取寄付金	2,546,000		2,546,000	
3) 受取会費			0	
受取会費(個人)	0		0	
4) 雑収益			0	
受取利息	40		40	
経常収益計	2,546,040		2,546,040	
(2) 経常費用				
1) 事業費			0	
給与手当	265,000		265,000	
福利厚生費	34,549		34,549	
通信運搬費	42,053		42,053	
消耗品費	74,147		74,147	
賃借料	50,000		50,000	
リース料	15,152		15,152	
支払手数料	2,965		2,965	
事業費計	483,866		483,866	
2) 管理費			15,315	
給与手当	159,000		159,000	
福利厚生費	11,516		11,516	
会議費	2,136		2,136	
旅費交通費	385,731		385,731	
通信運搬費	27,488		27,488	
消耗品費	18,116		18,116	
印刷製本費	200		200	
賃借料	35,000		35,000	
リース料	5,050		5,050	
支払手数料	3,019		3,019	
新聞図書費	2,399		2,399	
租税公課	13,300		13,300	
創立費	214,250		214,250	
雑費	6,000		6,000	
管理費計	883,205		883,205	
経常費用計	1,367,071		1,367,071	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,178,969	0	1,178,969	
基本財産評価損益等	0		0	
特定資産評価損益等	0		0	
投資有価証券評価損益等	0		0	
評価損益等計	0		0	
当期経常増減額	1,178,969		1,178,969	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
経常外収益計	0		0	
(2) 経常外費用			0	
経常外費用計	0		0	
当期経常外増減額	0		0	
他会計振替額	0		0	
当期一般正味財産増減額	0		0	
一般正味財産期首残高	0		0	
一般正味財産期末残高	0		0	
II 指定正味財産増減の部			0	
受取寄付金	3,000,000		3,000,000	
一般正味財産への振替額	0		0	
当期指定正味財産増減額	3,000,000		3,000,000	
指定正味財産期首残高	0		0	
指定正味財産期末残高	3,000,000		3,000,000	
III 正味財産期末残高	4,178,969		4,178,969	

財務諸表に対する注記

当法人の会計処理は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益等認定委員会)に準拠している。

1. 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。
- (2) 固定資産の減価償却方法
 - ・ 所有権移転外ファイナンスリース取引に関わるリース資産
当法人の当該リース取引については金額的な重要性の観点から通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高 (単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金		3,000,000	3,000,000	0
定期預金		3,000,000	0	3,000,000
小計	0	6,000,000	3,000,000	3,000,000
合計	0	6,000,000	3,000,000	3,000,000

3. 基本財産の財源の内訳 (単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
普通預金	0			-
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	-
小計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	-
合計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	-

4. その他の事項

当法人は2013(平成25年)1月22日に設立され、当期事業期間は2013年1月22日～3月31日である。設立時貸借対照表には設立に必要な費用を未払金計上し、当事業年度の正味財産増減計算書にはこれら設立前費用を事業費及び管理費に配賦計上している。当事業年度の財務諸表作成に際して基礎とした主要簿及び補助簿、証憑類に1月21日以前に関わる取引が記録され、それらを通算した財務諸表としている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記2.「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

特定資産については、当該事項はない。

2. 引当金の明細

当該事項はない。

財 産 目 録

2013年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	普通預金	ゆうちょ銀行	日常経費支払、寄附の受入	326,000
		北洋銀行斜里支店	寄附の受入	126,000
		北海道銀行斜里支店	寄附の受入	1,000
		網走信用金庫斜里支店	日常経費支払、寄附の受入	866,972
		大地みらい信用金庫羅臼支店	寄附の受入	5,000
		斜里農業協同組合	寄附の受入	100
		斜里第一漁業協同組合	寄附の受入	100
		ウトロ漁業協同組合	寄附の受入	100
	未収金	事務局員2月分社保料等		29,070
	前払金	(有)斜里フードセンター	事務所前払い家賃(1か月分)	20,000
仮払金	事務局員	事務用品等の購入に備え	42,802	
流動資産合計				1,417,144
(固定資産)				
基本財産	定期預金	北洋銀行斜里支店	当法人の設立目的のため	3,000,000
その他固定資産	保証金	(有)斜里フードセンター	事務所差し入れ保証金	60,000
固定資産合計				3,060,000
資産合計				4,477,144
(流動負債)				
	未払金	理事3名に対する交通費未払額(105,480円)	理事会参加のための交通費未払い分	175,475
		理事立替金支払いに対する未払額(19,800円)	ホームページ作成ソフトウェア購入に対する立替支払いに対する1月～3月分の社会保険料等雇用主負担分の未払い	
		社会保険料等の未払額		
	ほか			
前受金	賛助会費(個人)の前受け金	当法人の事業遂行のため	65,000	
預り金	源泉徴収税及び社会保険料等	本人負担分の納付用	44,400	
未払い法人税等	法人道民税(3300円)法人町民税1万円	町民税は設立以降の月割分	13,300	
流動負債合計				298,175
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				298,175
正味財産				4,178,969