

2018年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 Living in Peace

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 2017年12月12日最終改訂 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(2) 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き建物付属設備については定額法、機械装置は定率法を採用しております。

(5) 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. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位:円)	
内容	金額
経常収益への振替額	
当年度の児童福祉施設支援及び奨学生支援に対する振	9,456,538

3 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	MF関連事業	教育関連事業	難民関連事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費						
正会員受取会費				-	460,500	460,500
正会員受取入会金				-	41,500	41,500
2. 受取寄附金						
一般受取寄附金	224,000	15,769,321	28,000	16,021,321	5,145,186	21,166,507
指定正味財産の部より受取寄付金振替額		9,456,538		9,456,538		9,456,538
3. 受取助成金等						
JICA補助金	254,269			254,269		254,269
4. 事業収益						
情報提供収益・年間手数料(MS社)	658,309			658,309		658,309
5. その他収益						
受取利息配当金(預金利息)	36	764	-	800	7	807
経常収益計	1,136,614	25,226,623	28,000	26,391,237	5,647,193	32,038,430
II 経常費用						
(1) 人件費						
人件費計	-	-	-	-	-	-
(2) その他経費						
支払寄付金	-	13,427,810	-	13,427,810	-	13,427,810
施設利用費	631,100	744,906	315,550	1,691,556	467,014	2,158,570
セミナー運営費	-	-	15,293	15,293	-	15,293
業務委託費	-	-	54,000	54,000	216,000	270,000
研修費	22,025	51,965	11,012	85,002	16,298	101,300
通信運搬費	60,237	394,067	31,422	485,726	43,910	529,636
印刷費	25,250	65,360	15,425	106,035	18,685	124,720
材料費	-	62,930	-	62,930	-	62,930
外注費	186,728	186,728	93,364	466,820	138,180	605,000
広告宣伝費	217,400	217,400	108,700	543,500	160,876	704,376
交際費	7,263	104,768	9,099	121,130	4,413	125,543
会議費	4,484	80,438	5,623	90,545	3,319	93,864
旅費交通費	691,890	910,136	3,860	1,605,886	-	1,605,886
消耗品費	279,698	199,520	56,305	535,523	83,332	618,855
水道光熱費	-	37,686	-	37,686	-	37,686
新聞図書費	-	268,653	11,616	280,269	-	280,269
諸会費	-	78,816	-	78,816	-	78,816
支払手数料	349,233	868,742	178,676	1,396,651	256,482	1,653,133
租税公課	-	-	-	-	1,800	1,800
減価償却費	28,066	471,671	14,033	513,770	20,768	534,538
雑費	3,390	11,950	1,695	17,035	2,507	19,542
その他経費計	2,506,764	18,183,546	925,673	21,615,983	1,433,584	23,049,567
経常費用計	2,506,764	18,183,546	925,673	21,615,983	1,433,584	23,049,567
当期経常増減額	-1,370,150	7,043,077	-897,673	4,775,254	4,213,609	8,988,863

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
使途等が制約された寄附金等のうち、指定正味財産として計上していないものの内訳(一般正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
当法人の一般正味財産は46,326,289円ですが、そのうち使途が指定された財産はありません。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
JICA 助成金	-	254,269	254,269	-	MF関連事業のうち、国外のマ イクロファイナンス機関職員向 けの研修プログラム提供事業 に関して交付を受けた助成金

5. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

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						
建物	5,824,656			5,824,656	455,292	5,369,364
機械装置	222,696			222,696	62,633	160,063
工具器具備品		248,000		248,000	90,933	157,067
投資その他の資産						
敷金	934,800			934,800		934,800
合計	6,982,152	248,000	0	7,230,152	608,858	6,621,294

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項
・ 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び管理費に共通する経費は、従事割合に基づき按分しております。