

平成26年度 収支計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんできー 本店

(単位:円)

科	目	金	額	備	考
I	事業活動収支の部		円		
1	収入の部				
1、	会費、入会金の収入				
①	入会金		15,000		
②	年会費		87,000		
2、	事業収入				
	収益事業収入		4,567,827		
3、	寄附金収入		140,728		
4、	その他収入		3,161,742		
5、	利息収入		835		
	事業活動収入計		7,973,132		
2	支出の部				
1、	事業費				
	支払家賃		816,570		
	通信費		231,863		
	旅費交通費		265,786		
	活動支援費		310,162		
	福利厚生費		882,603		
	消耗品費		82,788		
	小計		2,589,772		
2、	管理費				
	役員報酬		5,640,000		
	修繕費		348,354		
	保険料		45,110		
	渉外費		386,984		
	水道光熱費		488,379		
	賃借料		88,200		
	事務用品費		65,265		
	新聞図書費		7,384		
	支払手数料		411,640		
			267,080		
	諸会費		120,000		
	会議費		62,539		
	雑費		665,048		
	法人税等		174,500		
	小計		8,770,483		
	事業活動支出合計		11,360,255		
	事業活動収支差額		△ 3,387,123		
II	投資活動収支の部				
1	投資活動収支				
	出資金支出		0		
	貸付金支出		593,000		
	投資活動支出計		593,000		
III	財務活動収支の部				
1	財務活動収支				
	固定資産売却収入		0		
	貸付金収入		533,000		
	財務活動収入計		533,000		
2	財務活動支出				
	固定資産取得支出		0		
	リース料の支払		423,360		
	財務活動支出計		423,360		
	財務活動収支差額		109,640		
IV	予備費		0		
	当期収支差額		△ 3,870,483		
	前期繰越収支差額		△ 86,995,189		

次期繰越収支差額

△ 90,865,672

平成26年度 貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ふれんでき

(単位:円)

科 目	摘 要	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	金	178,752	
預金	金	6,406,344	
未収入金	金	1,484,686	
仮払金	金	427,854	
貸付金	金	80,000	
流動資産合計			8,577,636
2. 固定資産			
建物付属設備		1,946,584	
車両運搬具		1	
器具備品		1	
リース資産		1,375,920	
出資金		10,000	
保証金		1,050,000	
固定資産合計			4,382,506
資産合計			12,960,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	金	2,215,469	
親睦費預り金	金	71,320	
預り金	金	1,334,737	
未払法人税等		174,500	
流動負債合計			3,796,026
2. 固定負債			
リース債務		1,375,920	
預り保証金		1,050,000	
固定負債合計			2,425,920
負債合計			6,221,946
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			2,057,173
当期正味財産増減額			4,681,023
正味財産合計			6,738,196
負債及び正味財産合計			12,960,142

正味財産増減計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんでき

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費・入会金収入	(102,000)	(110,000)	(△ 8,000)
入 会 金 収 入	15,000	5,000	10,000
年 会 費 収 入	87,000	105,000	△ 18,000
② 事業収入	(109,963,797)	(119,170,387)	(△ 9,206,590)
家 賃 収 入	73,553,006	80,298,630	△ 6,745,624
入 寮 者 会 費 収 入	31,842,964	33,016,280	△ 1,173,316
収 益 事 業 収 入	4,567,827	5,855,477	△ 1,287,650
③ 寄附金収入	140,728	10,000	130,728
④ その他収入	3,161,742	3,009,385	152,357
⑤ 利息収入	835	755	80
経常収益計	113,369,102	122,300,527	△ 8,931,425
(2) 経常費用			
① 事業費	(80,324,516)	(90,799,118)	(△ 10,474,602)
支 払 家 賃	59,377,370	62,812,600	△ 3,435,230
通 信 費	1,027,298	1,326,976	△ 299,678
旅 費 交 通 費	790,758	1,090,102	△ 299,344
活 動 支 援 費	433,845	452,940	△ 19,095
人 件 費	16,596,262	22,142,000	△ 5,545,738
福 利 厚 生 費	899,713	1,017,220	△ 117,507
消 耗 品 費	1,199,270	1,957,280	△ 758,010
② 管理費	(28,363,563)	(33,481,569)	(△ 5,118,006)
役 員 報 酬	5,640,000	4,280,000	1,360,000
給 料 手 当	13,536,000	18,196,000	△ 4,660,000
修 繕 繕 費	1,420,544	1,127,430	293,114
保 険 料	45,110	91,260	△ 46,150
保 守 管 理 料	292,080	615,300	△ 323,220
渉 外 費	419,252	574,049	△ 154,797
水 道 光 熱 費	3,087,622	3,734,479	△ 646,857
地 代 家 賃	600,000	600,000	0
リ ー ス 料	88,200	88,200	0
事 務 用 品 費	267,536	92,847	174,689
新 聞 図 書 費	316,514	303,663	12,851
支 払 手 数 料	441,746	1,213,181	△ 771,435
減 価 償 却 費	733,089	711,613	21,476
	267,080	356,370	△ 89,290
諸 会 費	120,000	202,000	△ 82,000
会 議 費	99,010	40,473	58,537
雑 費	815,280	1,084,704	△ 269,424
法 人 税 等	174,500	170,000	4,500
経常費用計	108,688,079	124,280,687	△ 15,592,608
当期経常増減額	4,681,023	△ 1,980,160	6,661,183
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
預 り 保 証 金 償 却	300,000	300,000	0
経常外収益計	300,000	300,000	0
(2) 経常外費用			0
固 定 資 産 除 却 損		697,740	697,740
差 入 保 証 金 償 却	300,000	300,000	0
経常外費用計	300,000	997,740	697,740
当期経常外増減額	0	△ 697,740	△ 697,740
当期一般正味財産増減額	4,681,023	△ 2,677,900	△ 7,358,923
一般正味財産期首残高	2,057,173	4,735,073	
一般正味財産期末残高	6,738,196	2,057,173	
II 指定正味財産増減の部			0
① 受取補助金等			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,738,196	2,057,173	△ 4,681,023

正味財産増減計算書内訳表

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんでき

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	収 益 会 計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費・入会金収入	(102,000)	(0)	(102,000)
② 事業収入	(105,395,970)	(4,567,827)	(109,963,797)
家賃収入	73,553,006	0	73,553,006
入寮者会費収入	31,842,964	0	31,842,964
収益事業収入	0	4,567,827	4,567,827
③ 寄附金収入	140,728	0	140,728
④ その他収入	0	3,161,742	3,161,742
⑤ 利息収入	835	0	835
経常収益計	105,639,533	7,729,569	113,369,102
(2) 経常費用			0
① 事業費	(74,877,525)	(5,446,991)	(80,324,516)
支払家賃	55,328,988	4,048,382	59,377,370
通信費	957,256	70,042	1,027,298
旅費交通費	736,844	53,914	790,758
活動支援費	433,845	0	433,845
人件費	15,464,720	1,131,542	16,596,262
福利厚生費	838,370	61,343	899,713
消耗品費	1,117,503	81,767	1,199,270
② 管理費	(26,267,117)	(2,096,446)	(28,363,563)
役員報酬	5,255,462	384,538	5,640,000
給料手当	12,613,108	922,892	13,536,000
修繕費	1,323,691	96,853	1,420,544
保険料	42,034	3,076	45,110
保守管理料	272,166	19,914	292,080
渉外費	390,667	28,585	419,252
水道光熱費	2,877,106	210,516	3,087,622
地代家賃	559,092	40,908	600,000
リース料	82,186	6,014	88,200
事務用品費	249,295	18,241	267,536
新聞図書費	294,934	21,580	316,514
支払手数料	411,628	30,118	441,746
減価償却費	683,107	49,982	733,089
租税公課	248,870	18,210	267,080
諸会費	111,818	8,182	120,000
雑費	92,259	6,751	99,010
法人税等	759,694	55,586	815,280
経常費用計	101,144,642	7,543,437	108,688,079
当期経常増減額	4,494,891	186,132	4,681,023
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
預り保証金償却	300,000	0	300,000
経常外収益計	300,000	0	300,000
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損		0	0
差入保証金償却	300,000	0	300,000
経常外費用計	300,000	0	300,000
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,494,891	186,132	4,681,023
一般正味財産期首残高	2,325,550	△ 268,377	2,057,173
一般正味財産期末残高	6,820,441	△ 82,245	6,738,196
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,820,441	△ 82,245	6,738,196

平成26年度 財産目録

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ふれんでい

(単位:円)

科	目	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金		178,752	
普通預金 さわやか信用金庫 川崎支店		475,864	
普通預金 川崎信用金庫 本店営業部		5,459,160	
普通預金 川崎信用金庫 本店営業部		71,320	
定期積金 川崎信用金庫 本店営業部		400,000	
未収入金 寮宿泊費		1,147,312	
未収入金 諸経費		337,374	
仮払金 従業員諸経費		427,854	
貸付金 寮生		80,000	
流動資産合計			8,577,636
2. 固定資産			
建物付属設備 寮内装		1,946,584	
器具備品 カーテン		1	
車両運搬具 中古車両		1	
リース資産 複合機		1,375,920	
出資金 川崎信用金庫		10,000	
保証金 寮保証金 堤根寮		1,050,000	
固定資産合計			4,382,506
資産合計			12,960,142
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 光熱費		2,215,469	
親睦費預り金 寮生預り金		71,320	
預り金 源泉所得税預り金		97,660	
		住民税預り金	159,100
		渡田・千年寮水道光熱費	1,077,977
未払法人税等		174,500	
流動負債合計			3,796,026
2. 固定負債			
リース債務		1,375,920	
預り保証金 寮保証金		1,050,000	
固定負債合計			2,425,920
負債合計			6,221,946
正味財産			6,738,196

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産
減価償却の方法は旧定率法及び定率法にて償却を実施しています。
- (2) 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ます。

2 固定資産の増減内訳

科 目	取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	4,711,645			4,711,645	△ 2,765,061	1,946,584
車両運搬具	802,660			802,660	△ 802,659	1
器具備品	312,480			312,480	△ 312,479	1
リース資産	2,540,160			2,540,160	△ 1,164,240	1,375,920
合計	8,366,945			8,366,945	△ 5,044,439	3,322,506

平成26年度 収支計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんでい

(単位:円)

科	目	金	額	備	考
I	事業活動収支の部		円		
1	収入の部				
	1、会費、入会金の収入				
	① 入会金		15,000		
	② 年会費		87,000		
	2、事業収入				
	家賃収入		73,553,006		
	入寮者会費収入		31,842,964		
	収益事業収入		4,567,827		
	3、寄附金収入		140,728		
	4、その他収入		3,161,742		
	5、利息収入		835		
	事業活動収入計		113,369,102		
2	支出の部				
	1、事業費				
	支払家賃		59,377,370		
	通信費		1,027,298		
	旅費交通費		790,758		
	活動支援費		433,845		
	人件費		16,596,262		
	福利厚生費		899,713		
	消耗品費		1,199,270		
	小計		80,324,516		
	2、管理費				
	役員報酬		5,640,000		
	給料手当		13,536,000		
	修繕費		1,420,544		
	保険料		45,110		
	保守管理料		292,080		
	渉外費		419,252		
	水道光熱費		3,087,622		
	地代家賃		600,000		
	賃借料		88,200		
	事務用品費		267,536		
	新聞図書費		316,514		
	新支手数料		441,746		
			267,080		
	諸会費		120,000		
	会費		99,010		
	雑費		815,280		
	法人税等		174,500		
	小計		27,630,474		
	事業活動支出合計		107,954,990		
	事業活動収支差額		5,414,112		

Ⅱ	投資活動収支の部		
1	投資活動収支		
	出資金支出	0	
	貸付金支出	593,000	
	投資活動支出計	593,000	
Ⅲ	財務活動収支の部		
1	財務活動収支		
	固定資産売却収入	0	
	貸付金収入	533,000	
	財務活動収入計	533,000	
2	財務活動支出		
	固定資産取得支出	0	
	リース料の支払	423,360	
	財務活動支出計	423,360	
	財務活動収支差額	109,640	
Ⅳ	予備費	0	
	当期収支差額	4,930,752	
	前期繰越収支差額	△ 229,142	
	次期繰越収支差額	4,701,610	

収支計算書に対する注記

資金の範囲について

資金の範囲には現金預金、未収入金、仮払金、未払金、預り金を含めます。

なお、前期末及び当期末残高は、下記に記載するとおりです。

科	目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現	金	103,725	178,752
預	金	2,361,719	6,406,344
未 収 入	金	242,700	1,484,686
仮 払	金	427,854	427,854
合	計	3,135,998	8,497,636
未 払	金	1,887,324	2,215,469
預 り	金	1,307,816	1,406,057
未 払 法 人 税 等	等	170,000	174,500
合	計	3,365,140	3,796,026
次 期 繰 越 収 支 差 額		△ 229,142	4,701,610

平成26年度 貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ふれんできー 本店

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	金	178,752	
預金	金	6,406,344	
未収入金	金	337,374	
仮払金	金	427,854	
貸付金	金	80,000	
流動資産合計			7,430,324
2. 固定資産			
建物付属設備		0	
車両運搬具		1	
器具備品		1	
リース資産		1,375,920	
出資金		10,000	
保証金		0	
固定資産合計			1,385,922
資産合計			8,816,246
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	金	43,075	
親睦費預り金	金	71,320	
預り金	金	256,760	
未払法人税等		174,500	
流動負債合計			545,655
2. 固定負債			
リース債務		1,375,920	
預り保証金		1,050,000	
固定負債合計			2,425,920
負債合計			2,971,575
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			△ 524,052
当期正味財産増減額			6,368,723
正味財産合計			5,844,671
負債及び正味財産合計			8,816,246

平成26年度 貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ふれんできー 堤根寮

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	金	0	
預 金	金	0	
未 収 入 金		222,222	
貸 付 金		0	
流動資産合計			222,222
2. 固定資産			
建物付属設備		1,821,475	
車 両 運 搬 具		0	
器 具 備 品		0	
保 証 金		1,050,000	
固定資産合計			2,871,475
資産合計			3,093,697
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金		764,188	
親 睦 費 預 り 金		0	
預 り 金		0	
未 払 法 人 税 等		0	
流動負債合計			764,188
2. 固定負債			
預 り 保 証 金		0	
固定負債合計			0
負債合計			764,188
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			3,406,999
当期正味財産増減額			△ 1,077,490
正味財産合計			2,329,509
負債及び正味財産合計			3,093,697

平成26年度 貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ふれんできー 渡田寮

(単位:円)

科 目	摘 要	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	金	0	
預金	金	0	
未収入金	金	35,000	
貸付金	金	0	
流動資産合計			35,000
2. 固定資産			
建物付属設備		125,109	
車両運搬具		0	
器具備品		0	
保証金		0	
固定資産合計			125,109
資産合計			160,109
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	金	357,302	
親睦費預り金		0	
預り金	金	589,286	
未払法人税等		0	
流動負債合計			946,588
2. 固定負債			
預り保証金		0	
固定負債合計			0
負債合計			946,588
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			△ 47,390
当期正味財産増減額			△ 739,089
正味財産合計			△ 786,479
負債及び正味財産合計			160,109

平成26年度 貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ふれんでき 千年寮

(単位:円)

科 目	摘 要	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	金	0	
預金	金	0	
未収入金	金	0	
貸付金	金	0	
流動資産合計			0
2. 固定資産			
建物付属設備		0	
車両運搬具		0	
器具備品		0	
保証金		0	
固定資産合計			0
資産合計			0
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		586,649	
親睦費預り金		0	
預り金		488,691	
未払法人税等		0	
流動負債合計			1,075,340
2. 固定負債			
預り保証金		0	
固定負債合計			0
負債合計			1,075,340
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			△ 291,367
当期正味財産増減額			△ 783,973
正味財産合計			△ 1,075,340
負債及び正味財産合計			0

平成26年度 貸借対照表

(特定非営利活動に係る事業会計)

平成27年 3月 31日現在

特定非営利活動法人 ふれんできー 東戸塚寮

(単位:円)

科 目	摘 要	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	金	0	
預金	金	0	
未収入金	金	890,090	
貸付金	金	0	
流動資産合計			890,090
2. 固定資産			
建物付属設備		0	
車両運搬具		0	
器具備品		0	
保証金		0	
固定資産合計			0
資産合計			890,090
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	金	464,255	
親睦費預り金	金	0	
預り金	金	0	
未払法人税等		0	
流動負債合計			464,255
2. 固定負債			
預り保証金		0	
固定負債合計			0
負債合計			464,255
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 487,017	
当期正味財産増減額		912,852	
正味財産合計			425,835
負債及び正味財産合計			890,090

平成26年度 収支計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんできー 堤根寮

(単位:円)

科	目	金	額	備	考
I	事業活動収支の部		円		
1	収入の部				
	1、簡易宿泊施設収入		35,886,822		
	事業活動収入計		35,886,822		
2	支出の部				
	1、事業費				
	支 払 家 賃		22,800,000		
	通 信 費		244,333		
	旅 費 交 通 費		4,580		
	活 動 支 援 費		97,010		
	人 件 費		6,019,000		
	消 耗 品 費		469,913		
	小計		29,634,836		
	2、管理費				
	給 料 手 当		8,196,000		
	修 繕 費		55,186		
	保 守 管 理 料		210,000		
	水 道 光 熱 費		1,542,373		
	地 代 家 賃		600,000		
	事 務 用 品 費		197,208		
	新 聞 図 書 費		70,257		
	支 払 手 数 料		11,232		
	雑 費		45,249		
	小計		10,927,505		
	事業活動支出合計		40,562,341		
	当期収支差額		△ 4,675,519		
	前期繰越収支差額		367,527		
	次期繰越収支差額		△ 4,307,992		

平成26年度 収支計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんでき 渡田寮

(単位:円)

科	目	金	額	備	考
I	事業活動収支の部		円		
1	収入の部				
	1、簡易宿泊施設収入		15,968,818		
	事業活動収入計		15,968,818		
2	支出の部				
	1、事業費				
	支払家賃		8,460,800		
	通信費		235,449		
	旅費交通費		21,376		
	活動支援費		8,485		
	人件費		2,378,002		
	福利厚生費		14,960		
	消耗品費		211,341		
	小計		11,330,413		
	2、管理費				
	給料手当		5,340,000		
	修繕費		142,560		
	水道光熱費		0		
	新聞図書費		83,842		
	新支手数料		17,146		
	会費		910		
	雑費		49,457		
	小計		5,633,915		
	事業活動支出合計		16,964,328		
	当期収支差額		△ 995,510		
	前期繰越収支差額		△ 151,084		
	次期繰越収支差額		△ 1,146,594		

平成26年度 収支計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんでき 千年寮

(単位:円)

科	目	金	額	備	考
I 事業活動収支の部			円		
1 収入の部					
1、簡易宿泊施設収入			29,648,050		
事業活動収入計			29,648,050		
2 支出の部					
1、事業費					
支 払 家 賃			18,000,000		
通 信 費			181,714		
旅 費 交 通 費			214,744		
活 動 支 援 費			11,688		
人 件 費			2,209,000		
福 利 厚 生 費			2,150		
消 耗 品 費			249,085		
小計			20,868,381		
2、管理費					
給 料 手 当			0		
修 繕 繕 費			874,444		
保 守 管 理 料			82,080		
渉 外 費			32,268		
水 道 光 熱 費			0		
事 務 用 品 費			5,063		
新 聞 図 書 費			72,000		
支 払 手 数 料			1,728		
会 議 費			35,561		
雑 費			55,526		
小計			1,158,670		
事業活動支出合計			22,027,051		
当期収支差額			7,620,999		
前期繰越収支差額			76,594,464		
次期繰越収支差額			84,215,463		

平成26年度 収支計算書

(特定非営利活動に係る事業会計)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月 31日

特定非営利活動法人 ふれんでき 東戸塚寮

(単位:円)

科	目	金	額	備	考
I	事業活動収支の部		円		
1	収入の部				
	1、簡易宿泊施設収入		23,892,280		
	事業活動収入計		23,892,280		
2	支出の部				
	1、事業費				
	支払家賃		9,300,000		
	通信費		133,939		
	旅費交通費		284,272		
	活動支援費		6,500		
	人件費		5,990,260		
	消耗品費		186,143		
	小計		15,901,114		
	2、管理費				
	水道光熱費		1,056,870		
	新聞図書費		83,031		
	小計		1,139,901		
	事業活動支出合計		17,041,015		
	当期収支差額		6,851,265		
	前期繰越収支差額		9,955,140		
	次期繰越収支差額		16,806,405		