

## 貸借対照表

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 大阪府高齢者大学校

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	179,974,220		
前払費用	5,556,224		
未収収益	601,750		
流動資産合計		186,132,194	
2. 固定資産			
建物	1,943,432		
固定資産合計		1,943,432	
資産合計			188,075,626
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,386,431		
前受金	152,193,200		
預り金	509,970		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	263,600		
流動負債合計		158,423,201	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			158,423,201
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		29,583,888	
当期正味財産増減額		68,537	
正味財産合計			29,652,425
負債及び正味財産合計			188,075,626

# 財産目録

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 大阪府高齢者大学校

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	133,346	
ゆうちょ銀行振替 玉造支店	152,120,200	
ゆうちょ銀行振替 玉造支店	1,893,198	
ゆうちょ銀行 玉造支店	2,618,559	
三菱東京UFJ銀行 九条支店	9,134,082	
三菱東京UFJ銀行 上町支店	773,835	
三菱東京UFJ銀行 上町支店(子ども基金)	810,487	
近畿労働金庫 難波支店	1,489,580	
定期預金	11,000,933	
前払費用		
平成29年度分 会場費	1,383,712	
平成29年4月分 事務所・教室代他	4,172,512	
未収収益		
平成28年度分 助成金	589,000	
トランクルーム解約金	12,750	
流動資産合計		186,132,194
2. 固定資産		
建物	1,943,432	
固定資産合計		1,943,432
資産合計		188,075,626
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金		
3月分 旅費交通費	2,844,150	
3月分 講師謝金	1,758,792	
3月分 消耗品・備品費	381,305	
3月分 印刷製本費	274,536	
その他	127,648	
前受金		
平成29年度 受講料	151,570,200	
平成29年度 子どもプラザ参加料	312,000	
平成29年度 NPO会費	258,000	
その他	53,000	
預り金		
源泉所得税	509,970	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	263,600	
流動負債合計		158,423,201
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		158,423,201
正味財産		29,652,425

# 活動計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

特定非営利活動法人 大阪府高齢者大学校

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	354,000	354,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	2,000,399	2,000,399
3. 受取助成金等		
受取助成金	1,084,365	1,084,365
4. 事業収益		
受講料収益	141,147,952	
事業収益	6,506,700	147,654,652
5. その他収益		
受取利息	3,154	
雑収益	1,349,091	1,352,245
経常収益計		152,445,661
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
諸謝金	41,871,196	
賃借料	31,281,709	
旅費交通費	32,254,978	
什器備品費	2,062,361	
印刷製本費	4,341,115	
消耗品費	5,969,385	
修繕費	377,050	
会場費	8,940,634	
通信運搬費	1,911,848	
保険料	1,453,901	
リース料	3,320,901	
会議費	2,218,240	
広告宣伝費	1,024,136	
支払手数料	8,182	
雑費	3,766,573	
諸会費		
租税公課	1,000	
減価償却費	105,395	
支払寄付金	2,314,242	
その他経費計	143,222,846	
事業費計		143,222,846
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
賃借料	1,736,437	
旅費交通費	4,218,280	
印刷製本費	54,108	
消耗品費	648	
会場費	73,600	
通信運搬費	406,440	
保険料	102,800	
諸会費	109,350	
支払手数料	1,811,788	
会議費	34,800	
租税公課	294,279	
雑費	198,700	
減価償却費	43,048	
その他経費計	9,084,278	
管理費計		9,084,278
経常費用計		152,307,124
当期経常増減額		138,537
III 経常外収益		0
IV 経常外費用		0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		138,537
法人税、住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		68,537
前期繰越正味財産額		29,583,888
次期繰越正味財産額		29,652,425

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産:定額法

#### (2) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	講座(本科)事業	講座(実践科)事業	助成金事業	イベント事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	354,000	354,000
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	2,000,399	2,000,399
3. 受取助成金等	0		1,074,365	10,000	1,084,365	0	1,084,365
4. 事業収益	102,356,952	38,591,000	278,500	6,428,200	147,654,652	0	147,654,652
5. その他収益	1,013,122	262,298	0	70,000	1,345,420	6,825	1,352,245
<b>経常収益計</b>	<b>103,370,074</b>	<b>38,853,298</b>	<b>1,352,865</b>	<b>6,508,200</b>	<b>150,084,437</b>	<b>2,361,224</b>	<b>152,445,661</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費							
諸謝金	27,719,748	11,309,919	252,548	2,588,981	41,871,196	0	41,871,196
賃借料	21,824,471	9,423,878	0	33,360	31,281,709	1,736,437	33,018,146
旅費交通費	22,970,337	8,425,611	287,350	571,680	32,254,978	4,218,280	36,473,258
什器備品費	1,570,042	492,319	0	0	2,062,361	0	2,062,361
印刷製本費	2,948,448	955,015	98,420	339,232	4,341,115	54,108	4,395,223
消耗品費	3,718,969	1,553,841	256,902	439,673	5,969,385	648	5,970,033
修繕費	285,086	91,964	0	0	377,050	0	377,050
会場費	4,426,846	1,682,222	315,870	2,515,696	8,940,634	73,600	9,014,234
通信運搬費	1,420,643	465,005	15,878	10,322	1,911,848	406,440	2,318,288
保険料	1,099,673	354,228	0	0	1,453,901	102,800	1,556,701
諸会費	0	0	0	0	0	109,350	109,350
支払手数料	5,589	1,803	0	790	8,182	1,811,788	1,819,970
リース料	1,859,355	1,461,546	0	0	3,320,901	0	3,320,901
会議費	1,195,251	381,389	0	641,600	2,218,240	34,800	2,253,040
広告宣伝費	774,346	249,790	0	0	1,024,136	0	1,024,136
租税公課	0	0	0	1,000	1,000	294,279	295,279
雑費	2,250,356	639,762	410,779	465,676	3,766,573	198,700	3,965,273
支払寄付金	1,278,409	412,391	0	623,442	2,314,242	0	2,314,242
減価償却費	79,689	25,706	0	0	105,395	43,048	148,443
<b>その他経費計</b>	<b>95,427,258</b>	<b>37,926,389</b>	<b>1,637,747</b>	<b>8,231,452</b>	<b>143,222,846</b>	<b>9,084,278</b>	<b>152,307,124</b>
<b>経常費用計</b>	<b>95,427,258</b>	<b>37,926,389</b>	<b>1,637,747</b>	<b>8,231,452</b>	<b>143,222,846</b>	<b>9,084,278</b>	<b>152,307,124</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>7,942,816</b>	<b>926,909</b>	<b>△ 284,882</b>	<b>△ 1,723,252</b>	<b>6,861,591</b>	<b>△ 6,723,054</b>	<b>138,537</b>

### 3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は29,652,425円ですが、そのうち810,487円はシニア・子ども活動基金事業に使用される財産です。

したがって使途が制約されていない正味財産は28,841,938円です。

(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
シニア・子ども活動基金	1,507,547	569,648	1,266,708	810,487	シニア・子ども活動のイベント事業実施のための寄付金
<b>合 計</b>	<b>1,507,547</b>	<b>569,648</b>	<b>1,266,708</b>	<b>810,487</b>	

### 4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

内 容	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	2,215,577	0	0	2,215,577	△ 272,145	1,943,432
<b>合 計</b>	<b>2,215,577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,215,577</b>	<b>△ 272,145</b>	<b>1,943,432</b>

### 5. 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

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、賃借料及び減価償却費については人員比率に基づき按分しています。