

## 平成28年度 貸借対照表

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 はこだて音の視覚化研究会

## 1. 特定非営利活動に係る事業

科 目	金 額 (単位:円)		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金			
現金 現金手許有高	0		
普通通帳 北洋銀行美原支店	29,338		
普通預金 ゆうちょ銀行	0		
普通預金 北海道労働金庫	37,016		
流動資産合計		66,354	
<b>2 固定資産</b>			
(1)有形固定資産			
什器備品(23件)	29,984		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア(11件)	47,662		
(3)投資その他の資産			
NPOバンク事業組合出資金	20,000		
固定資産合計		97,646	
資産合計(A)			164,000
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	303		
流動負債合計		303	
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金			
役員借入金	138,000		
固定負債合計		138,000	
負債合計(B)			138,303
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		43,931	
当期正味財産増減額		△18,234	
正味財産合計(C)			25,697
負債及び正味財産合計(B)+(C)=(A)			164,000

2. その他の事業は実施しなかった。

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

平成24年4月1日特定非営利活動促進法の改正にあわせた内容整理のため、平成24年10月19日、定款を変更した。また、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)による。

#### (1) 経過の背景と会計整理

平成29年3月31日現在の資産状況は、有形固定資産23件、無形固定資産11件、投資その他の資産1件の合計35件の資産があった。

平成28年度に取得した資産は定率法250%と対象して計算する方法という適正な会計整理を行った。(「7.固定資産の増減内訳」の通り。)

#### (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る。

### 2. 会計方針の変更

(1) 基本的に変更はしない。ただし、活動計算書の各事業の「その他の経費」の科目表示方法は、助成金団体の規定により、助成対象目的等を考慮するため、平成20年法人設立時から事業報告書に記録した「支出経費明細表」を使用して助成対象目的等に対応できる科目表示の方法を行う場合がある。

#### (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いて定率法で償却をしている。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしている。

### 3. 事業費の内訳

#### (1) 特定非営利活動に係る事業

(単位:円)

科 目	①生活支援事業	②コミュニケーション支援事業	③音の視覚化研究事業	⑤暮らしやすいまちづくり推進事業	⑥情報収集発信事業	事務局運営に関する経費(管理費)	合 計
(1)人件費							
(1)人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(2)その他の経費							
旅費交通費	0	0	102,590	0	0	15,940	118,530
宿泊代	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	4,407	4,407
委託費	0	0	0	0	0	0	0
材料費(図書購入)	0	0	174,156	0	0	0	174,156
消耗品費	0	0	17,408	0	0	0	17,408
製本印刷費	0	0	14,985	0	0	310	15,295
サーバーレンタル料	0	0	0	0	16,720	0	16,720
通信運搬費	0	0	19,000	0	12,480	3,130	34,610
会議費	0	0	0	0	0	1,706	1,706
備品・消耗品費	0	0	0	0	0	5,571	5,571
租税公課	0	0	0	0	0	800	800
諸会費	0	0	0	0	0	5,000	5,000
使用料及び賃借料	0	0	0	0	36,000	0	36,000
新聞図書費	0	0	0	0	21,000	0	21,000
修繕費	0	0	0	0	0	500	500
減価償却費	0	0	160,619	0	34,588	724	195,931
(2)その他経費計	0	0	488,758	0	120,788	38,088	647,634
合 計	0	0	488,758	0	120,788	38,088	647,634

(2)その他の事業は実施しない。

## 4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

実施なし。

## 5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

実施なし。

## 6. 使途等が制約された寄付等の内訳

実施なし。

## 7. 固定資産の増減内訳

平成28年度に取得した固定資産の内容は以下の通り。

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	備 考
有形固定資産 (23件) 什器備品(器具および備品) 用途：③音の視覚化研究事業							定率法で償却している。
<u>1. 情報のバリアフリー化に関する調査</u>							
⑥ブラザープリンターA3 対応	4,417	0	0	4,417	△4,416	1	
⑦月予定表ホワイトボード	915	0	0	915	△914	1	
<u>2. 音の視覚化・言葉のイメージ化の研究</u>							
②外付けハードディスク 1TB	549	0	0	549	△548	1	
⑧研究用 Mac ノートパソコン	1	0	0	1	0	1	
⑨事務用 Win ノートパソコン	1	0	0	1	0	1	
⑫実験用 Apple iPad(中古)	3,179	0	0	3,179	△3,178	1	
⑭キャノンプリンターDVD 印刷	1,506	0	0	1,506	△1,505	1	
⑮キャノンプリンターA3 対応	2,480	0	0	2,480	△2,479	1	
⑯環境音調査用スピーカー	618	0	0	618	△257	361	
⑳2.5"外付けハードディスク	547	0	0	547	△546	1	
㉑デスクトップパソコン	3,796	0	0	3,796	△3,795	1	
㉒富士通タブレット	15,984	0	0	15,984	△7,992	7,992	
21 編集用 Mac ノートパソコン	11,547	0	0	11,547	△7,216	4,331	
22 実験用 iPhone4(中古)	2,724	0	0	2,724	△1,362	1,362	
23 実験用 NEC タブレット Win10	0	20,000	0	20,000	△6,000	14,000	
用途：⑥情報収集発信事業							
③デジタルビデオカメラ	10,632	0	0	10,632	△10,631	1	
④ブルーレイレコーダー	2,005	0	0	2,005	△2,004	1	
⑤プロジェクター	11,612	0	0	11,612	△11,611	1	
⑩室内無線 LAN ルーター	1,260	0	0	1,260	△315	945	
⑪宣伝用ラミネーター機	1,302	0	0	1,302	△325	977	
⑬会議用ホワイトボード	1,562	0	0	1,562	△1,561	1	
⑰ソニーデジタルカメラ	1,475	0	0	1,475	△1,474	1	
用途：管理(事務局)							
①法人印鑑	725	0	0	725	△724	1	
有形固定資産計	78,837	0		98,837	△68,853	29,984	
無形固定資産 (11件) ソフトウェア							定額法で償却している。
用途：③音の視覚化研究事業							
<u>2. 音の視覚化・言葉のイメージ化の研究</u>							
①日立手話編集アニメーション	140,000	0	0	140,000	△105,000	35,000	
③研究用 Mac Office ソフト	3,400	0	0	3,400	△3,399	1	
④(OS)Windows7 起動ソフト寄贈	327	0	0	327	△185	142	
⑥デザイン用 Adobe Win ソフト	4,891	0	0	4,891	△2,793	2,098	
⑦ビデオ編集 VIDEO STUDIO ソフト	2,905	0	0	2,905	△1,516	1,389	
⑨デザイン用 Adobe Mac ソフト	8,422	0	0	8,422	△5,613	2,809	
10 編集用 Win Office ソフト	2,773	0	0	2,773	△1,385	1,388	
11(OS)Windows8 起動ソフト寄贈	1,040	0	0	1,040	△520	520	
用途：⑥情報収集発信事業							
②(OS)Windows7 起動ソフト通常	7,000	0	0	7,000	△4,000	3,000	
⑤事務用 Win Office ソフト	1,066	0	0	1,066	△609	457	

⑧機関紙編集ソフト Ver9	2,916	0	0	2,916	△2,058	858	
無形固定資産計	174,740	0	0	174,740	△127,078	47,662	
投資その他の資産 NPO事業組合出資金	20,000	0	0	20,000	0	20,000	
固定資産合計	273,577	0	0	293,577	△195,931	97,646	

## 8. 借入金を増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金				
役員借入金	396,000	0	258,000	138,000
合 計	396,000	0	258,000	138,000

## 9. 役員及びその近親者との取引の内容

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引	備 考
(活動計算書)			
受取寄付金	0	0	
事業収益			
③音の視覚化研究事業	330,000	330,000	地域手話アニメ製作所の外注工賃
活動計算書計	330,000	330,000	
(貸借対照表)			
未払金	303	303	事務局会議費1,706円の一部。
役員借入金	138,000	138,000	兼平理事、前期396,000円ー当期258,000円返済済み
貸借対照表計	138,303	138,303	

以上。