

平成24年度 貸借対照表(NPO全体)

特定非営利活動法人 古川学人

【税抜き】

		科目	金額
【流動負債】		【流動資産】	
未収入金	64,240	現金・預金	3,500,000
		商品	

未収入金	64,240	前受金	30,000
		負債の部合計	2,138,654
		【純資産の部】	
		利益剰余金	470,255

平成24年度 損益計算書(NPO全体)

特定非営利活動法人 古川学人
 期間 平成24年4月1日～平成25年3月31日

【税抜き】
 (単位:円)

科目	金額	備考
【収入】		
売上高	1,570,154	入館、貸室、コピー
受託費	28,000,000	指定管理料
事業収入	1,762,526	書籍販売、GW、サマーイベント収入 講座受講料他
NPO会費	51,000	個人会費
NPO賃貸管理収入	425,717	(A)
寄付金	133,000	
雑収入	617	
売上高合計	31,943,014	
期首商品棚卸高	78,020	
当期商品仕入高	528,554	
期末商品棚卸高	188,580	
売上原価	417,994	
売上総利益金額	31,525,020	
【販売費及び一般管理費】		
販売費・一般管理費	32,424,611	(B) うち、車・事務機器等リース 424,478円
販売費及び一般管理費合計	32,424,611	
営業損失金額	899,591	うち、(A)-(B)=1,239円(実質管理収入)
【営業外収入】		
受取利息	1,498	
受取配当金	30	
営業外収益合計	1,528	
経常損失金額	898,063	
税引前当期純損失金額	898,063	
法人税等	72,301	
当期純損失金額	970,364	

平成24年度 正味財産目録(NPO全体)

特定非営利活動法人 古川学人

【現金・預金】	NPO全体 (指定管理+NPO)	前年度追記 指定管理事業	NPO事業	備考
現金(小口現金) 指定管理事業	196,200	196,200	0	現金出納帳で照合
現金(つり銭)	30,000	30,000	0	現金出納帳で照合
普通預金(古信)	1,828,381	1,828,381	0	古川信用組合 古川駅前支店 (普)3419888 特定非営利活動法人 古川学人 佐々木源一郎
現金(小口現金)	452,270	0	452,270	現金出納帳で照合
普通預金 (七十七銀行) NPO事業	6,155	0	6,155	七十七銀行 古川支店 (普)5888247 特定非営利活動法人 古川学人 理事長 佐々木源一郎
普通預金 (古信)	311,762	0	311,762	古川信用組合 古川駅前支店 (普)3406609 特定非営利活動法人 古川学人 佐々木源一郎
普通預金 (古信)	774,000	0	774,000	古川信用組合 古川駅前支店 (普)3419888 特定非営利活動法人 古川学人 佐々木源一郎
現金・預金合計	3,598,768	2,054,581	1,544,187	
【棚卸資産】				
商品	188,580	188,580	0	書籍
棚卸資産合計	188,580	188,580	0	
【他流動資産】				
未収入金	64,240	64,240	0	
前払費用	616,811	616,811	0	
他流動資産合計	681,051	681,051	0	
流動資産合計	4,468,399	2,924,212	1,544,187	

負債目録	4,468,399	2,924,212	1,544,187	(A)
【他流動負債】				
未払金一般	1,570,754	1,570,754	0	職員給与他
未払法人税等	72,000	72,000	0	
未払消費税	466,000	466,000	0	
前受金	30,000	30,000	0	協賛金
他流動負債合計	2,138,754	2,138,754	0	
流動負債合計	2,138,754	2,138,754	0	
【固定負債】				
負債合計	2,138,754	2,138,754	0	(B)
正味財産	2,329,645	785,458	1,544,187	(A)-(B)

平成24年度 特定非営利活動法人 古川学人 収支予算実績対比表

期間 平成24年4月1日～平成25年3月31日

税込み

科目	NPO全体 (NPO事業+指定管理事業)		NPO事業				吉野作造記念館 指定管理事業 (P.11に詳細有り)			
	予算	決算	予算	決算	%	備考	予算	決算	%	備考

売上高計											
収入の部	(B)+(C)+(D)	(A)	32,700,000	33,345,982	550,000	447,000	81%		32,150,000	32,898,982	102%
	売上高	(B)	1,210,000	1,648,440	0	0			1,210,000	1,648,440	136%
	受託費	(C)	29,400,000	29,400,000	0	0			29,400,000	29,400,000	100%
	事業収入	(D)	2,090,000	2,297,542	550,000	447,000	81%	賃貸収入	1,540,000	1,850,542	120%
	NPO会費	(E)	60,000	51,000	60,000	51,000	85%	個人会費	0	0	
	営業外収益	(F)	0	135,145	0	231			0	134,914	
	収入計 (A)+(E)+(F)	(G)	32,760,000	33,532,127	610,000	498,231	82%		32,150,000	33,033,896	103%
	前期繰越金	(H)	500,109	0	0	0			500,109	0	0%

指定管理 事業計 (K)+(L)+(M)		32,150,000	33,024,403	0	0			32,150,000	33,024,403	102%
事業費	(K)	4,830,000	4,682,897	0	0			4,830,000	4,682,897	97%
人件費	(L)	17,700,000	18,721,409	0	0			17,700,000	18,721,409	106%

の部	運営費計	(N)	0	496,428	0	496,428	0	0	0	0
----	------	-----	---	---------	---	---------	---	---	---	---

(J)+(N)	(O)	32,760,000	33,520,831	610,000	496,428	81%		32,150,000	33,024,403	103%
推進費	(P)	500,109	0	0	0			500,109	0	
支出合計 (O)+(P)	(Q)	33,260,109	33,520,831	610,000	496,428	81%		32,650,109	33,024,403	101%
収支差引額 (R)-(Q)	(R)	0	11,296	1,200	1,803			0	9,493	

①	支払消費税	909,359
②	税引後損失	898,063
③	法人税等	72,301
④	当期損失	970,364

← NPO別途積立金より取り崩し

■当期損失の要因

- 1) 吉野作造記念館指定管理事業において
収入の部では運営事業収入とも予算に対して増収が達成した。
支出の部では、事業費・施設管理費で予算よりコストダウンをかけることが出来た。

平成24年度 吉野作造記念館指定管理事業 収支予算実績対比表
 特定非営利活動法人 古川学人

税区分:税込

		予算額	決算額	増減	決算額の内訳	参照			
収入の部	指定管理料 (A)	29,400,000	29,400,000	0					
	運営収入								
	入館料	800,000	804,500		古川高校、尚綱学院見学				
	貸室使用料	400,000	655,740		講座室・研修室の貸出				
	運営収入	10,000	188,200		コピー代				
	運営収入計 (B)	1,210,000	1,648,440	438,440					
	事業収入								
物品販売	260,000	379,490		クリアファイル、レターセット他					
参加費等	480,000	531,070		講座参加費、GWイベント収入他					
その他	800,000	939,982		吉野サポーター協賛、自販機他					
事業収入計 (C)	1,540,000	1,850,542	310,542						
雑収入 (D)	0	134,914		寄付金・受取利息					
収入の部合計 (E)=(A+B+C+D)	32,150,000	33,033,896	883,896	収入の達成率103%					
事業費	顕彰型	企画展	1,130,000	1,084,967	-45,033	年2回実施			
		公募論文	180,000	194,720	14,720	公募			
		吉野研究第10号発行	200,000	200,000	0				
		収蔵資料目録発行	200,000	166,400	-33,600	※①印刷代	①		
		資料収集・保存・展示	700,000	1,051,630	351,630	※②孫文の額修復	②		
	発信型	教育普及企画	170,000	7,000	-163,000	出前講座実績有り			
		吉野ネットワーク交流事業	1,000,000	987,714	-12,286				
		吉野賞受賞者講演会	400,000	387,305	-12,695	講演料、旅費、広告宣伝			
		記念館だより発行	100,000	126,000	26,000	全22ページ、1,000部印刷			
		インターネット活用	80,000	21,315	-58,685				
	活用型	市民交流事業	200,000	322,200	122,200	GW、サマ、ひとつくする展、クリスマス会	③		
		お土産品開発	150,000	2,580	-147,420				
		サービス向上事業	120,000	131,066	11,066	吉野サポーター協賛募集			
	事業予備費	200,000	0	-200,000					
	事業費合計 (F)	4,830,000	4,682,897	-147,103					
	支出の部	運営費	【指定管理科目】		【NPO科目】				
			人件費	1	人件費	17,700,000	18,673,409	973,409	※①③臨時職員、目録作成作業人件費
			2	福利厚生	50,000	48,000	-2,000	職員の健康診断	
報償費			3	報償費	50,000	50,966	966	ボランティアの弁当代	
旅費			4	旅費交通	100,000	144,871	44,871		
消耗事務用品			5	消耗品				※③事業分のコピー代含む	③
			6	事務用品費	700,000	1,173,955	473,955	(事業資料作成)	
			7	新聞図書費					
車両			8	車両費	250,000	102,427	-147,573	ガソリン代	
広告・印刷			9	広告宣伝費	500,000	251,374	-248,626	年賀状	
光熱水費			10	水道光熱費	3,450,000	3,113,194	-336,806	電気・水道代	
修繕費			11	修繕費	200,000	320,522	120,522	※④研修室空調故障点検・修理費 職員女性トイレ配管工事	④
通信運搬			12	荷造運賃	450,000	637,331	187,331	※③事業分の発送代含む	③
			13	通信費					
手数料			14	支払手数料	30,000	73,110	43,110	振込み手数料	
保険料			15	保険料	350,000	346,448	-3,552	傷害保険、施設賠償保険	
使用賃借料			16	リース料	500,000	577,064	77,064	館内マットリース	
			17	賃借料				OA機器等借用料	
備品			18	備品	150,000	252,810	102,810	※④ヒーター4台 (空調故障による応急処置)	④
委託料(1)			19	保守料	200,000	142,305	-57,695	パソコンソフト代、インク代	
その他	20	その他	200,000	334,141	134,141	うち78,020円は物販仕入			
運営費計 (G)	24,880,000	26,241,927	1,361,927						
施設管理費	委託料 (2)	1	警備業務	221,000	181,335	-39,665			
		2	自動ドア保守	199,000	198,450	-550			
		3	電気保守	191,520	191,520	0			
		4	常設展保守	0	0	0	劣化・故障のため保守不可 大崎市へ修繕申請済み		
		5	受水槽	30,450	42,000	11,550			
		6	消防点検	132,000	117,600	-14,400			
		7	空調点検	466,200	466,200	0	研修室空調故障 大崎市へ修繕申請済み	④	
		8	館内清掃	850,000	695,071	-154,929	館内クリーニング・ワックス		
		9	周辺環境整備	249,830	207,403	-42,427	除草・雪かき		
施設管理費計 (H)	2,340,000	2,099,579	-240,421						
運営・施設管理予備費 (I)	100,000	0	-100,000						
支出の部合計 (J)=(F+G+H+I)	32,150,000	33,024,403	874,403	支出の達成率103%					
差し引き残額 (K)=(E-J)	0	9,493							

■収支のポイント(右の①~④の項目を参照)

① 収蔵資料目録の作成に関わる支出経費

本来、開館当時につけていなければならない収蔵資料目録であるが作られていなかった。

開館19年目に、約2年間の期間を要し発行・作成に至るまでの支出コスト(人件費等)が増加