

決 算 報 告 書

(第 3 期)

自 平成 24 年 4 月 1 日
至 平成 25 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人 ドゥールース

活動計算書(累計)

平成24年4月1日～平成25年3月31日

法人名: 特定非営利活動法人 ドゥールース

(金額単位: 円)

科 目	公益事業	ショップ事業	カフェ事業	収益事業計	合計
I 経常収益					
1. 受取補助金等	23,253,291				23,253,291
1. 受取負担金	220,000				220,000
2. 事業収益		7,409,508	3,952,994	11,362,502	11,362,502
3. その他収益					
受取利息	266	109	56	165	431
雑収入				0	0
経常収益計	23,473,557	7,409,617	3,953,050	11,362,667	34,836,224
II 経常費用					
1. 事業費	21,417,392	638,635	824,335	1,462,970	22,880,362
給料手当	8,112,000	432,000	432,000	864,000	8,976,000
雑給	5,048,470			0	5,048,470
法定福利費	1,415,781	71,636	76,709	148,345	1,564,126
福利厚生費	100,927			0	100,927
会議費	3,224			0	3,224
旅費交通費	637,417	6,453		6,453	643,870
通信運搬費	156,177	1,770		1,770	157,947
消耗什器備品費	1,256,557	38,620	189,746	228,366	1,484,923
修繕費	345,607			0	345,607
印刷製本費	459,000			0	459,000
水道光熱費	1,200,000			0	1,200,000
賃借料	229,620			0	229,620
保険料	361,687			0	361,687
委託費	1,333,834		14,940	14,940	1,348,774
雑費	538,899	14,978	7,350	22,328	561,227
減価償却費	218,192	73,178	103,590	176,768	394,960
2. 管理費	1,006,090	404,634	404,625	809,259	1,815,349
給料手当	432,000	216,000	216,000	432,000	864,000
雑給				0	0
法定福利費	71,194	35,596	35,597	71,193	142,387
福利厚生費					
会議費					
旅費交通費					
消耗什器備品費	54,036	27,018	27,018	54,036	108,072
租税公課	38,650	20	10	30	38,680
支払利息	158,210			0	158,210
雑費	252,000	126,000	126,000	252,000	504,000
				0	
3. 売上原価		6,504,961	2,242,130	8,747,091	8,747,091
経常費用計	22,423,482	7,548,230	3,471,090	11,019,320	33,442,802
4. 法人税等		35,000	35,000	70,000	70,000
一般当期正味財産増減額	1,050,075	-173,613	446,960	273,347	1,323,422
一般前期繰越正味財産額	2,345,908	-702,885	-623,397	-1,326,282	1,019,626
一般正味財産期末残高	3,395,983	-876,498	-176,437	-1,052,935	2,343,048
II 指定正味財産					
受取負担金					0
指定当期正味財産増減額					0
指定前期繰越正味財産額	101,900				101,900
指定正味財産期末残高	101,900				101,900
III 正味財産期末残高	3,497,883	-876,498	-176,437	-1,052,935	2,444,948

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。
 共通部門経費は公益部門に50%、ショップ事業、カフェ事業に各25%按分しています。

貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

(単位： 円)

科 目	公 益 事 業	収 益 事 業		
		シ ョ ッ プ 事 業	カ フ ェ 事 業	小 計
I 資 産 の 部				
流 動 資 産				
現 金 預 金	1,680,307	934,372	538,635	1,473,007
現 金	378,466			
キャッシュレジスター		161,352	18,340	179,692
レ ジ つ り 銭	100,000			
現 金 シ ョ ッ プ		31,995		31,995
現 金 カ フ ェ			85,042	85,042
カフェローズつり銭			40,000	40,000
普通預金池田泉州銀行784458	1,034,841			
普通預金三菱東京UFJ銀行ショップ		741,025		741,025
普通預金池田泉州銀行カフェ3004631			395,253	395,253
普通預金池田泉州銀行3005129	151,025			
普通預金大阪信用金庫762184	5,000			
郵便貯金	10,975			
未収受取岸和田市助成金	1,750,350			
未 収 収 益			163,342	163,342
貯 蔵 品			39,700	39,700
商 品		4,485,535		4,485,535
流 動 資 産 合 計	3,430,657	5,419,907	741,677	6,161,584
固 定 資 産				
そ の 他 固 定 資 産				
什 器 備 品	399,495	60,000	60,000	120,000
開 業 費		54,535	250,773	305,308
一 括 償 却 資 産	33,950	35,000		35,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	433,445	149,535	310,773	460,308
固 定 資 産 合 計	433,445	149,535	310,773	460,308
資 産 合 計	3,864,102	5,569,442	1,052,450	6,621,892
II 負 債 の 部				
流 動 負 債				
未 払 金	361,804	128,524	118,967	247,491
預り金源泉所得税	91,153			
預り金社会保険料	272,408			
短期借入金	6,998,190			
未払法人税等		35,000	35,000	70,000
流 動 負 債 合 計	7,723,555	163,524	153,967	317,491
負 債 合 計	7,723,555	163,524	153,967	317,491
III 正 味 財 産 の 部				
指 定 正 味 財 産	101,900	0	0	0
一 般 正 味 財 産	△3,961,353	5,405,918	898,483	6,304,401
正 味 財 産 合 計	△3,859,453	5,405,918	898,483	6,304,401
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	3,864,102	5,569,442	1,052,450	6,621,892

貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

(単位： 円)

科 目	共 通 部 門	内 部 取 引 消 去	合 計	
I 資 産 の 部				
流動資産				
現金預金	0	0	3,153,314	
現金			378,466	
キャッシュレジスター			179,692	
レジつり銭			100,000	
現金シヨップ			31,995	
現金カフェ			85,042	
カフェローズつり銭			40,000	
普通預金池田泉州銀行784458			1,034,841	
普通預金三菱東京UFJ銀行シヨップ			741,025	
普通預金池田泉州銀行カフェ3004631			395,253	
普通預金池田泉州銀行3005129			151,025	
普通預金大阪信用金庫762184			5,000	
郵便貯金			10,975	
未収受取岸和田市助成金			1,750,350	
未収収益			163,342	
貯蔵品			39,700	
商 品			4,485,535	
流動資産合計	0	0	9,592,241	
固定資産				
その他固定資産				
什器備品			519,495	
開業費			305,308	
一括償却資産			68,950	
その他固定資産合計	0	0	893,753	
固定資産合計	0	0	893,753	
資産合計	0	0	10,485,994	
II 負債の部				
流動負債				
未払金			609,295	
預り金源泉所得税			91,153	
預り金社会保険料			272,408	
短期借入金			6,998,190	
未払法人税等			70,000	
流動負債合計	0	0	8,041,046	
負債合計	0	0	8,041,046	
III 正味財産の部				
指定正味財産	0	0	101,900	
一般正味財産	0	0	2,343,048	
正味財産合計	0	0	2,444,948	
負債及び正味財産合計	0	0	10,485,994	

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日 (決算) まで

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

(単位： 円)

科 目	公 益 事 業	収 益 事 業		
		シ ョ ッ プ 事 業	カ フ ェ 事 業	小 計
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
經常収益				
事業収益	0	7,409,508	3,952,994	11,362,502
ショッピング事業収益		7,409,508		7,409,508
カフェ事業収益			3,865,404	3,865,404
カフェ販売手数料			87,590	87,590
受取補助金等	23,253,291	0	0	0
受取地方公共団体補助金	1,597,901			
受取民間補助金	160,130			
J K A 補助金	495,260			
受取岸和田市助成金	21,000,000			
受取負担金	220,000	0	0	0
受取イベント負担金	220,000			
雑収益	266	109	56	165
受取利息	266	109	56	165
他会計からの繰入額	4,690,116	1,413,208	817,281	2,230,489
公益事業からの繰入額		1,413,208	817,281	2,230,489
共通部門からの繰入収入	1,597,813			
ショッピング事業からの繰入収入	2,376,863			
カフェ事業からの繰入収入	715,440			
經常収益計	28,163,673	8,822,825	4,770,331	13,593,156
經常費用				
事業費	21,417,392	638,635	824,335	1,462,970
給料手当	8,112,000	432,000	432,000	864,000
雑給	3,534,080			
雑給 B M X	1,514,390			
法定福利費	1,415,781	71,636	76,709	148,345
福利厚生費	100,927			
会議費	3,224			
旅費交通費	637,417	6,453		6,453
通信運搬費	156,177	1,770		1,770
減価償却費	218,192	73,178	103,590	176,768
消耗什器備品費	1,256,557	38,620	189,746	228,366
修繕費	345,607			
印刷製本費	459,000			
光熱水料費	1,200,000			
賃借料	229,620			
保険料	361,687			
委託費	1,333,834		14,940	14,940
雑費	538,899	14,978	7,350	22,328
管理費	1,006,090	404,634	404,625	809,259
給料手当	432,000	216,000	216,000	432,000
法定福利費	71,194	35,596	35,597	71,193
消耗什器備品費	54,036	27,018	27,018	54,036
租税公課	38,650	20	10	30
支払利息	158,210			
雑費	252,000	126,000	126,000	252,000
売上原価	0	6,504,961	2,242,130	8,747,091
ショッピング事業仕入		6,504,961		6,504,961
カフェ事業仕入			2,242,130	2,242,130
他会計への繰出額	3,828,302	2,376,863	715,440	3,092,303
公益事業への繰出額		2,376,863	715,440	3,092,303
共通部門への繰入支出	1,597,813			

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日 (決算) まで

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

(単位： 円)

科 目	内部取引消去	合 計		
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
經常収益				
事業収益	0	11,362,502		
ショップ事業収益		7,409,508		
カフェ事業収益		3,865,404		
カフェ販売手数料		87,590		
受取補助金等	0	23,253,291		
受取地方公共団体補助金		1,597,901		
受取民間補助金		160,130		
J K A 補助金		495,260		
受取岸和田市助成金		21,000,000		
受取負担金	0	220,000		
受取イベント負担金		220,000		
雑収益	0	431		
受取利息		431		
他会計からの繰入額	△6,920,605	0		
公益事業からの繰入額	△2,230,489	0		
共通部門からの繰入収入	△1,597,813	0		
ショップ事業からの繰入収入	△2,376,863	0		
カフェ事業からの繰入収入	△715,440	0		
經常収益計	△6,920,605	34,836,224		
經常費用				
事業費用	0	22,880,362		
給料手当		8,976,000		
雑給		3,534,080		
雑給 B M X		1,514,390		
法定福利費		1,564,126		
福利厚生費		100,927		
会議費		3,224		
旅費交通費		643,870		
通信運搬費		157,947		
減価償却費		394,960		
消耗什器備品費		1,484,923		
修繕費		345,607		
印刷製本費		459,000		
光熱水料費		1,200,000		
賃借料		229,620		
保険料		361,687		
委託費		1,348,774		
雑費		561,227		
管理費	0	1,815,349		
給料手当		864,000		
法定福利費		142,387		
消耗什器備品費		108,072		
租税公課		38,680		
支払利息		158,210		
雑費		504,000		
売上原価	0	8,747,091		
ショップ事業仕入		6,504,961		
カフェ事業仕入		2,242,130		
他会計への繰出額	△6,920,605	0		
公益事業への繰出額	△3,092,303	0		
共通部門への繰入支出	△1,597,813	0		

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日 (決算) まで

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

(単位： 円)

科 目	公 益 事 業	収 益 事 業		
		シ ョ ッ プ 事 業	カ フ ェ 事 業	小 計
ショップ事業への繰入支出	1,413,208			
カフェ事業への繰入支出	817,281			
経 常 費 用 計	26,251,784	9,925,093	4,186,530	14,111,623
評価損益等調整前当期経常増減額	1,911,889	△1,102,268	583,801	△518,467
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,911,889	△1,102,268	583,801	△518,467
経 常 外 増 減 の 部				
経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0
経 常 外 費 用				
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,911,889	△1,102,268	583,801	△518,467
法人税、住民税及び事業税		35,000	35,000	70,000
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,911,889	△1,137,268	548,801	△588,467
一般正味財産期首残高	△5,873,242	6,543,186	349,682	6,892,868
一般正味財産期末残高	△3,961,353	5,405,918	898,483	6,304,401
II 指定正味財産増減の部				
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	101,900	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	101,900	0	0	0
III 正味財産期末残高	△3,859,453	5,405,918	898,483	6,304,401

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日 (決算) まで

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

(単位： 円)

科 目	内部取引消去	合 計		
ショップ事業への繰入支出	Δ1,413,208	0		
カフェ事業への繰入支出	Δ817,281	0		
経 常 費 用 計	Δ6,920,605	33,442,802		
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,393,422		
評 価 損 益 等 計	0	0		
当期経常増減額	0	1,393,422		
経 常 外 増 減 の 部				
経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0		
経 常 外 費 用				
経 常 外 費 用 計	0	0		
当期経常外増減額	0	0		
税引前当期一般正味財産増減額	0	1,393,422		
法人税、住民税及び事業税		70,000		
当期一般正味財産増減額	0	1,323,422		
一般正味財産期首残高	0	1,019,626		
一般正味財産期末残高	0	2,343,048		
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0		
指定正味財産期首残高	0	101,900		
指定正味財産期末残高	0	101,900		
III 正味財産期末残高	0	2,444,948		

財務諸表に対する注記

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

事業名：事業全体

1. 重要な会計方針

(1) 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 NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっている。

(4) その他

指定正味財産

スタート台の補修費として受入れたものです。

開業費

平成23年4月1日までに使った、収益事業開始のための費用は開業費として処理しています。5年均等償却いたします。

支出金額 508,844円 期首簿価407,076円

当期償却額 101,768円 期末簿価305,308円

当期償却額は減価償却費で処理しています。

(5) 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る。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
公益事業 備品	767,979	368,484	399,495
一括償却資産	101,850	67,900	33,950
収益事業 備品	200,000	80,000	120,000
一括償却資産	105,000	70,000	35,000
合 計	1,174,829	586,384	588,445

財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：特定非営利活動法人 ドゥールース

事業名：事業全体

(単位： 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流 動 資 産)			
現金	公益事業		378,466
キャッシュレジスター	ショップ事業		161,352
	カフェ事業		18,340
レジつり銭	公益事業		100,000
現金ショップ	ショップ事業		31,995
現金カフェ	カフェ事業		85,042
カフェローズ現金			
カフェローズつり銭	カフェ事業		40,000
普通預金池田泉州銀行784458	公益事業		1,034,841
普通預金三菱東京UFJ銀行ショップ	ショップ事業		741,025
普通預金池田泉州銀行カフェ3004631	カフェ事業		395,253
普通預金池田泉州銀行3005129	公益事業		151,025
普通預金大阪信用金庫762184	公益事業		5,000
郵便貯金	公益事業		10,975
未収受取岸和田市助成金	公益事業		1,750,350
未収収益	カフェ事業		163,342
貯蔵品	カフェ事業		39,700
商	ショップ事業		4,485,535
流動資産合計			9,592,241
(固 定 資 産)			
その他固定資産			
什器備品	公益事業	監視用放送設備	209,790
	公益事業	テレビ	88,020
	公益事業	カーテン一式	101,685
	ショップ事業	レジスター(カフェ事業一体)	60,000
	カフェ事業	レジスター(ショップ事業一体)	60,000
開業費	ショップ事業		54,535
	カフェ事業		250,773
一括償却資産	公益事業	プレートコンパクター	33,950
	ショップ事業	コンプレッサー	35,000
固定資産合計			893,753
資産合計			10,485,994
(流 動 負 債)			
未払金	公益事業		361,804
	ショップ事業		128,524
	カフェ事業		118,967
預り金源泉所得税	公益事業		91,153
預り金社会保険料	公益事業		272,408
短期借入金	公益事業		6,998,190
未払法人税等	ショップ、カフェ	事業	70,000
流動負債合計			8,041,046
負債合計			8,041,046
正味財産			2,444,948