

# 決 算 報 告 書

---

(第 2 期)

自 平成 23 年 4 月 1 日  
至 平成 24 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23年4月1日～平成24年3月31日

法人名: 特定非営利活動法人 ドールース

(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	合計
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取補助金等	23,041,263				23,041,263
1. 受取寄付金	316,464				316,464
2. 事業収益		6,359,442	3,576,814	9,936,256	9,936,256
3. その他収益				0	0
受取利息	402			0	402
雑収入	33,600			0	33,600
経常収益計	23,391,729	6,359,442	3,576,814	9,936,256	33,327,985
					0
<b>II 経常費用</b>					0
1. 事業費	21,783,750	2,034,081	1,390,644	3,424,725	25,208,475
給料手当	11,038,000	682,500	688,500	1,371,000	12,409,000
雑給	3,348,451		160,450	160,450	3,508,901
法定福利費	1,297,745	83,372	77,320	160,692	1,458,437
福利厚生費	133,079			0	133,079
会議費	103,644			0	103,644
旅費交通費	509,059		1,400	1,400	510,459
通信運搬費	29,692			0	29,692
消耗什器備品費	2,252,330	1,107,626	343,844	1,451,470	3,703,800
修繕費	443,180			0	443,180
水道光熱費	1,222,236			0	1,222,236
賃借料	0			0	0
保険料	22,930			0	22,930
委託費	804,473	60,000		60,000	864,473
雑費	360,739	27,405	15,540	42,945	403,684
減価償却費	218,192	73,178	103,590	176,768	394,960
2. 管理費	1,098,861	427,680	427,681	855,361	1,954,222
給料手当	108,000	54,000	54,000	108,000	216,000
雑給	117,000	58,500	58,500	117,000	234,000
法定福利費	14,289	7,144	7,145	14,289	28,578
福利厚生費	5,970	2,985	2,985	5,970	11,940
会議費	24,440	12,220	12,220	24,440	48,880
旅費交通費	22,060	11,030	11,030	22,060	44,120
消耗什器備品費	327,210	163,605	163,605	327,210	654,420
租税公課	39,360			0	39,360
支払利息	202,114			0	202,114
雑費	238,418	118,196	118,196	236,392	474,810
3. 売上原価		4,565,566	2,346,886	6,912,452	6,912,452
経常費用計	22,882,611	7,027,327	4,165,211	11,192,538	34,075,149
4 前期損益修正	209,105			0	209,105
5. 法人税等		35,000	35,000	70,000	70,000
一般当期正味財産増減額	718,223	-702,885	-623,397	-1,326,282	-608,059
一般前期繰越正味財産額	1,627,685	0	0	0	1,627,685
一般正味財産増減額	2,345,908	-702,885	-623,397	-1,326,282	1,019,626
<b>II 指定正味財産</b>				0	0
受取負担金	101,900			0	101,900
指定当期正味財産増減額	101,900			0	101,900
指定前期繰越正味財産額	0			0	0
指定当期正味財産増減額	101,900			0	101,900
<b>III 当期正味財産増減額</b>	2,447,808	-702,885	-623,397	-1,326,282	1,121,526

(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 24 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
<b>I 資 産 の 部</b>				
流 動 資 産				
現 金 預 金	3,101,652	361,582	3,150	364,732
現 金	725,514			
キャッシュレジスター		361,582	3,150	364,732
レ ジ ャ ー	100,000			
普 通 預 金	2,205,678			
郵 便 貯 金	70,460			
未 収 取 岸 和 田 市 助 成 金	1,750,350			
未 収 取 収 益 金			17,140	17,140
貯 蔵 品			29,209	29,209
商 品		6,413,750		6,413,750
流 動 資 産 合 計	4,852,002	6,775,332	49,499	6,824,831
固 定 資 産				
そ の 他 固 定 資 産				
什 器 備 品	583,737	80,000	80,000	160,000
開 業 費		72,713	334,363	407,076
一 括 償 却 資 産	67,900	70,000		70,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	651,637	222,713	414,363	637,076
固 定 資 産 合 計	651,637	222,713	414,363	637,076
資 産 合 計	5,503,639	6,998,045	463,862	7,461,907
<b>II 負 債 の 部</b>				
流 動 負 債				
未 払 金	1,385,336	419,859	79,180	499,039
預 り 金 源 泉 所 得 税	68,438			
預 り 金 社 会 保 険 料	263,824			
短 期 借 入 金	9,557,383			
未 払 法 人 税 等		35,000	35,000	70,000
流 動 負 債 合 計	11,274,981	454,859	114,180	569,039
負 債 合 計	11,274,981	454,859	114,180	569,039
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>				
指 定 正 味 財 産	101,900	0	0	0
一 般 正 味 財 産	△5,873,242	6,543,186	349,682	6,892,868
正 味 財 産 合 計	△5,771,342	6,543,186	349,682	6,892,868
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	5,503,639	6,998,045	463,862	7,461,907

## 貸借対照表

平成 24 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	
<b>I 資 産 の 部</b>				
流 動 資 産				
現 金 預 金	0	0	3,466,384	
現 金			725,514	
キャッシュレジスター			364,732	
レジつり銭			100,000	
普 通 預 金			2,205,678	
郵 便 貯 金			70,460	
未収受取岸和田市助成金			1,750,350	
未 収 収 益			17,140	
貯 蔵 品			29,209	
商 品			6,413,750	
流 動 資 産 合 計	0	0	11,676,833	
固 定 資 産				
そ の 他 固 定 資 産				
什 器 備 品			743,737	
開 業 費			407,076	
一 括 償 却 資 産			137,900	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	0	0	1,288,713	
固 定 資 産 合 計	0	0	1,288,713	
資 産 合 計	0	0	12,965,546	
<b>II 負 債 の 部</b>				
流 動 負 債				
未 払 金			1,884,375	
預り金源泉所得税			68,438	
預り金社会保険料			263,824	
短 期 借 入 金			9,557,383	
未 払 法 人 税 等			70,000	
流 動 負 債 合 計	0	0	11,844,020	
負 債 合 計	0	0	11,844,020	
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>				
指 定 正 味 財 産	0	0	101,900	
一 般 正 味 財 産	0	0	1,019,626	
正 味 財 産 合 計	0	0	1,121,526	
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	0	0	12,965,546	



正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成24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	6,359,442	3,576,814	9,936,256
ショップ事業収益		6,359,442		6,359,442
カフェ事業収益			3,487,930	3,487,930
カフェ販売手数料			88,884	88,884
受取補助金等	23,041,263	0	0	0
受取民間補助金	515,000			
J K A 補助金	886,490			
近畿競輪運営協議会補助金	639,773			
受取岸和田市助成金	21,000,000			
受取寄付金	316,464	0	0	0
受取寄付金	50,000			
募金収益	266,464			
雑収益	34,002	0	0	0
受取利息	402			
雑収益	33,600			
他会計からの繰入額	13,753,817	13,599,139	6,028,001	19,627,140
公益事業からの繰入額		13,599,139	6,028,001	19,627,140
共通部門からの繰入収入	1,636,983			
ショップ事業からの繰入収入	6,643,959			
カフェ事業からの繰入収入	5,472,875			
經常収益計	37,145,546	19,958,581	9,604,815	29,563,396
經常費用				
事業費	21,783,750	2,034,081	1,390,644	3,424,725
給料手当	11,038,000	682,500	688,500	1,371,000
雑給	2,278,600		160,450	160,450
雑給 B M X	1,069,851			
法定福利厚生費	1,297,745	83,372	77,320	160,692
福利厚生費	133,079			
会議費	103,644			
旅費交通費	509,059		1,400	1,400
通信運搬費	29,692			
減価償却費	218,192	73,178	103,590	176,768
消耗什器備品費	2,252,330	1,107,626	343,844	1,451,470
修繕費	443,180			
光熱水料	1,222,236			
保険料	22,930			
委託費	804,473	60,000		60,000
雑費	360,739	27,405	15,540	42,945
管理費	1,098,861	427,680	427,681	855,361
給料手当	108,000	54,000	54,000	108,000
雑給	117,000	58,500	58,500	117,000
法定福利厚生費	14,289	7,144	7,145	14,289
福利厚生費	5,970	2,985	2,985	5,970
会議費	24,440	12,220	12,220	24,440
旅費交通費	22,060	11,030	11,030	22,060
消耗什器備品費	327,210	163,605	163,605	327,210
租税公課	39,360			
支払利息	202,114			
雑費	238,418	118,196	118,196	236,392
売上原価	0	4,565,566	2,346,886	6,912,452
ショップ事業仕入		4,565,566		4,565,566

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日 (決算) まで

法人名：特定非営利活動法人 ドールース

(単位： 円)

科 目	共 通 部 門	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	0	9,936,256
ショップ事業収益			6,359,442
カフェ事業収益			3,487,930
カフェ販売手数料			88,884
受取補助金等	0	0	23,041,263
受取民間補助金			515,000
J K A 補助金			886,490
近畿競輪運営協議会補助金			639,773
受取岸和田市助成金			21,000,000
受取寄付金	0	0	316,464
受取寄付金			50,000
募金収益			266,464
雑収益	0	0	34,002
受取利息			402
雑収益			33,600
他会計からの繰入額	1,636,983	△35,017,940	0
公益事業からの繰入額	1,636,983	△21,264,123	0
共通部門からの繰入収入		△1,636,983	0
ショップ事業からの繰入収入		△6,643,959	0
カフェ事業からの繰入収入		△5,472,875	0
經常収益計	1,636,983	△35,017,940	33,327,985
經常費用			
事業費	0	0	25,208,475
給料手当			12,409,000
雑給			2,439,050
雑給 B M X			1,069,851
法定福利費			1,458,437
福利厚生費			133,079
会議費			103,644
旅費			510,459
通信費			29,692
通減償却費			394,960
消耗什器備品費			3,703,800
修繕費			443,180
光熱水料			1,222,236
保険料			22,930
委託費			864,473
雑費			403,684
管理費	0	0	1,954,222
給料手当			216,000
雑給			234,000
法定福利費			28,578
福利厚生費			11,940
会議費			48,880
旅費			44,120
通信費			654,420
通減償却費			39,360
消耗什器備品費			202,114
租税公課			474,810
支払利息			
雑費			
売上原価	0	0	6,912,452
ショップ事業仕入			4,565,566

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成24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
カフェ事業仕入			2,346,886	2,346,886
他会計への繰出額	21,264,123	6,643,959	5,472,875	12,116,834
公益事業への繰出額		6,643,959	5,472,875	12,116,834
共通部門への繰入支出	1,636,983			
ショップ事業への繰入支出	13,599,139			
カフェ事業への繰入支出	6,028,001			
経 常 費 用 計	44,146,734	13,671,286	9,638,086	23,309,372
評価損益等調整前当期経常増減額	△7,001,188	6,287,295	△33,271	6,254,024
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0
当期経常増減額	△7,001,188	6,287,295	△33,271	6,254,024
経 常 外 増 減 の 部				
経 常 外 収 益				
その他経常外収益	209,105	0	0	0
前期損益修正	209,105			
経常外収益計	209,105	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	209,105	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△6,792,083	6,287,295	△33,271	6,254,024
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	△6,792,083	6,252,295	△68,271	6,184,024
一般正味財産期首残高	918,841	290,891	417,953	708,844
一般正味財産期末残高	△5,873,242	6,543,186	349,682	6,892,868
II 指定正味財産増減の部				
受 取 負 担 金	101,900	0	0	0
受 取 負 担 金	101,900			
当期指定正味財産増減額	101,900	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	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	△5,771,342	6,543,186	349,682	6,892,868

**正味財産増減計算書内訳表**

平成23年 4月 1日から平成24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	共 通 部 門	内 部 取 引 消 去	合 計	
カフェ事業仕入			2,346,886	
他会計への繰出額	1,636,983	△35,017,940	0	
公益事業への繰出額	1,636,983	△13,753,817	0	
共通部門への繰入支出		△1,636,983	0	
ショップ事業への繰入支出		△13,599,139	0	
カフェ事業への繰入支出		△6,028,001	0	
経 常 費 用 計	1,636,983	△35,017,940	34,075,149	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△747,164	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	0	0	△747,164	
経 常 外 増 減 の 部				
経 常 外 収 益				
その他経常外収益	0	0	209,105	
前期損益修正			209,105	
経常外収益計	0	0	209,105	
経 常 外 費 用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	209,105	
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	△538,059	
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	0	△608,059	
一般正味財産期首残高	0	0	1,627,685	
一般正味財産期末残高	0	0	1,019,626	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
受 取 負 担 金	0	0	101,900	
受 取 負 担 金			101,900	
当期指定正味財産増減額	0	0	101,900	
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	101,900	
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	1,121,526	

## 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 当期償却額 101,768円 期末残高407,076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	184,242	583,737
一括償却資産	101,850	33,950	67,900
収益事業 備品	200,000	40,000	160,000
一括償却資産	105,000	35,000	70,000
合 計	1,174,829	293,192	881,637

財 産 目 録

平成 24 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
<b>( 流 動 資 産 )</b>			
現金	公益事業		725,514
キャッシュレジスター	ショップ事業		361,582
	カフェ事業		3,150
レジつり銭	公益事業		100,000
普通預金	公益事業		2,205,678
郵便貯金	公益事業		70,460
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		17,140
貯蔵品	カフェ事業		29,209
商	ショップ事業		6,413,750
<b>流動資産合計</b>			<b>11,676,833</b>
<b>( 固 定 資 産 )</b>			
<b>その他固定資産</b>			
什器備品	公益事業	監視用放送設備	262,395
	公益事業	テレビ	117,360
	公益事業	カーテン一式	203,982
	ショップ事業	レジスター(カフェ事業一体)	80,000
	カフェ事業	レジスター(ショップ事業一体)	80,000
開業費	ショップ事業		72,713
	カフェ事業		334,363
一括償却資産	公益事業	プレートコンパクター	67,900
	ショップ事業	コンプレッサー	70,000
<b>固定資産合計</b>			<b>1,288,713</b>
<b>資産合計</b>			<b>12,965,546</b>
<b>( 流 動 負 債 )</b>			
未払金			1,884,375
預り金源泉所得税	公益事業		68,438
預り金社会保険料	公益事業		263,824
短期借入金	公益事業		9,557,383
未払法人税等	ショップ、カフェ	事業	70,000
<b>流動負債合計</b>			<b>11,844,020</b>
<b>負債合計</b>			<b>11,844,020</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,121,526</b>

# 収 支 計 算 書

平成23年 4月 1日から平成24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

事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
事業活動収入				
事業収入	12,600,000	9,936,256	2,663,744	
ショップ事業収入	7,920,000	6,359,442	1,560,558	
カフェ事業収入	4,680,000	3,487,930	1,192,070	
		88,884	△88,884	
補助金等収入	21,911,000	23,041,263	△1,130,263	
民間補助金収入		515,000	△515,000	
J K A 補助金収入	911,000	886,490	24,510	
近畿競輪運営協議会補助金収入		639,773	△639,773	
地方公共団体助成金収入	21,000,000	21,000,000	0	
負担金収入	0	101,900	△101,900	
負担金収入		101,900	△101,900	
寄付金収入	0	316,464	△316,464	
寄付金収入		50,000	△50,000	
募金収入		266,464	△266,464	
雑収入	0	34,002	△34,002	
受取利息収入		402	△402	
雑収入		33,600	△33,600	
他会計からの繰入金収入	0	35,017,940	△35,017,940	
公益会計からの繰入金収入		21,264,123	△21,264,123	
共通事業からの繰入金収入		1,636,983	△1,636,983	
ショップ事業からの繰入金収入		6,643,959	△6,643,959	
カフェ事業からの繰入金収入		5,472,875	△5,472,875	
事業活動収入計	34,511,000	68,447,825	△33,936,825	
事業活動支出				
事業費支出	24,140,100	24,883,515	△743,415	
給料手当支出	12,000,000	12,674,000	△674,000	
臨時雇賃金支出	4,200,000	2,174,050	2,025,950	
臨時雇賃金支出 B M X		679,851	△679,851	
法定福利費支出	3,261,728	1,458,437	1,803,291	
福利厚生費支出	480,000	133,079	346,921	
会議費支出		103,644	△103,644	
旅費交通費支出		510,459	△510,459	
通信運搬費支出		29,692	△29,692	
消耗什器備品費支出		3,703,800	△3,703,800	
消耗品費支出	720,000	720,000	0	
修繕費支出		443,180	△443,180	
燃料費支出	600,000	600,000	0	
光熱水料費支出		1,222,236	△1,222,236	
賃借料支出	2,508,372	2,508,372	0	
保険料支出		22,930	△22,930	
諸謝金支出	300,000	300,000	0	
租税公課支出	70,000	70,000	0	
委託費支出		1,254,473	△1,254,473	
雑支出		403,684	△403,684	
管理費支出	1,970,900	1,954,222	16,678	
給料手当支出		216,000	△216,000	
雑給支出		234,000	△234,000	
法定福利費支出		28,578	△28,578	
福利厚生費支出	100,000	11,940	88,060	
会議費支出		48,880	△48,880	
旅費交通費支出		44,120	△44,120	
通信運搬費支出	325,000	325,000	0	



## 収 支 計 算 書

平成23年 4月 1日から平成24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  
事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
消耗什器備品費支出	240,000	654,420	△414,420	
印刷製本費支出	120,000		120,000	
租税公課支出		39,360	△39,360	
支払利息支出		202,114	△202,114	
雑 支 出	1,185,900	474,810	711,090	
売上原価支出	8,400,000	13,155,411	△4,755,411	
ショップ事業仕入支出	6,000,000	10,779,316	△4,779,316	
カフェ事業仕入支出	2,400,000	2,376,095	23,905	
他会計への繰入金支出	0	35,017,940	△35,017,940	
公益会計への繰入金支出		13,753,817	△13,753,817	
共通部門への繰入金支出		1,636,983	△1,636,983	
ショップ事業への繰入金支出		13,599,139	△13,599,139	
カフェ事業への繰入金支出		6,028,001	△6,028,001	
事業活動支出計	34,511,000	75,011,088	△40,500,088	
事業活動収支差額	0	△6,563,263	6,563,263	
<b>II</b>				
その他経常外収益	0	209,105	△209,105	
前期損益修正		209,105	△209,105	
計	0	209,105	△209,105	
投資活動支出				
固定資産取得支出	0	1,174,829	△1,174,829	
什器備品購入支出		967,979	△967,979	
その他の固定資産購入支出		206,850	△206,850	
投資活動支出計	0	1,174,829	△1,174,829	
	0	△965,724	965,724	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
財務活動収入				
借入金収入	0	12,116,580	△12,116,580	
短期借入金収入		12,116,580	△12,116,580	
財務活動収入計	0	12,116,580	△12,116,580	
財務活動支出				
借入金返済支出	0	7,559,197	△7,559,197	
短期借入金返済支出		7,559,197	△7,559,197	
財務活動支出計	0	7,559,197	△7,559,197	
財務活動収支差額	0	4,557,383	△4,557,383	
<b>IV 予備費支出</b>				
当期収支差額	0	△2,971,604	2,971,604	
前期繰越収支差額	0	5,918,841	△5,918,841	
次期繰越収支差額	0	2,947,237	△2,947,237	

## 収支計算書に対する注記

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. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記に記載するとおりである。

	前期期末残高	当期末残高
現金預金	2、222、841円	3、466、384円
未収金	3、696、000円	1、750、350円
未収収益		17、140円
資産計	5、918、841円	5、233、874円
未払金		1、884、375円
預り金		332、262円
未払法人税等		70、000円
負債計		2、286、637円
資金残高	5、918、841円	2、947、237円