

### 【法人基礎データの入力】

◎下記の□に「法人名」と「事業年度」と「前期繰越正味財産額」を入力してください。

●法人名： 特定非営利活動法人パシフィカ・ルネサンス

●事業年度： 平成30年 4月 1日 ~ 平成31年 3月 31日

※西暦で入力・表示したい場合は、「2011」年等と入力し、年号を付けて入力・表示したい場合は、「平成23」年等と入力してください。

●前期繰越正味財産額： [特定非営利活動に係る事業] △ 1,691,198 円 [その他の事業] 円 [合計] △ 1,691,198 円

### 【検算】

◎上記の各シートを入力した後、下記の各数値を入力し、各数値が一致するかを確認してください。

活動計算書の次期繰越正味財産額：	△ 1,531,674	(活動計算書の一番下の数値)
貸借対照表の正味財産合計：	△ 1,531,674	(貸借対照表の下から2番目の数値)
財産目録の正味財産：	△ 1,531,674	(財産目録の一番下の数値)
「一致」又は「不一致」	一致	(上記の全の数値が一致すれば「一致」と表記されます)

※財務諸表のサンプルを4パターンに分けてエクセルのデータとして用意しています。

各法人の財政規模や活動内容等に応じて、それぞれの4つのパターンの各シート(活動計算書・貸借対照表・注記・財産目録)を組み替えたり、科目等を追加・削除・修正するなどしてお使いください。

法人名： 特定非営利活動法人パシフィカ・ルネサンス

## 活動計算書

平成30年 4月 1日 ～ 平成31年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	50,000		
賛助会員受取会費	20,000		
法人会員受取会費	40,000	110,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	10,000	10,000	
3. 事業収益			
自主事業収益	2,777,640	2,777,640	
4. その他収益			
謝礼金収入等	66,369		
受取利息	4		
為替差益	6,608	72,981	
<b>経常収益計</b>			2,970,621
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	996,000		
法定福利費	257,912		
<b>人件費計</b>	<b>1,253,912</b>		
(2) その他経費			
旅費交通費	586,310		
通信費	31,282		
水道光熱費	80,775		
消耗品費	18,551		
雑費	14,280		
<b>その他経費計</b>	<b>731,198</b>		
<b>事業費計</b>		1,985,110	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
旅費交通費	1,950		
通信費	1,397		
雑費	567		
<b>その他経費計</b>	<b>3,914</b>		
<b>管理費計</b>		3,914	
<b>経常費用計</b>			1,989,024
税引前当期正味財産増減額			981,597
法人税、住民税及び事業税			△ 682,273
過年度法人税等			△ 139,800
当期正味財産増減額			159,524
前期繰越正味財産額			△ 1,691,198
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>△ 1,531,674</b>

(注)今年度はその他の事業を実施していません。

法人名： 特定非営利活動法人パシフィカ・ルネサンス

## 貸借対照表

平成31年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,788,025		
流動資産合計		1,788,025	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			1,788,025
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	791,516		
流動負債合計		791,516	
2. 固定負債			
長期借入金	2,528,183		
固定負債合計		2,528,183	
負債合計			3,319,699
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		△ 1,691,198	
当期正味財産増減額		159,524	
正味財産合計			△ 1,531,674
負債及び正味財産合計			1,788,025

## 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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	ソケース山公園整備事業	ポーンペイ・スタディーズ教材作成事	事業費計
(1) 人件費			
給料手当	996,000		996,000
法定福利費	257,912		257,912
人件費計	<b>1,253,912</b>	0	<b>1,253,912</b>
(2) その他経費			
旅費交通費	586,310		586,310
通信費	31,282		31,282
水道光熱費	80,775		80,775
消耗品費	14,590	3,961	18,551
雑費	14,280		14,280
その他経費計	<b>727,237</b>	<b>3,961</b>	<b>731,198</b>
合 計	<b>1,981,149</b>	<b>3,961</b>	<b>1,985,110</b>

### 3. 借入金を増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	3,300,713	112,586	885,116	2,528,183

### 4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員との取引	内近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
給料手当(事業費)	996,000	996,000	
法定福利費(事業費)	257,912	257,912	
活動計算書計	<b>1,253,912</b>	<b>1,253,912</b>	0
(貸借対照表)			
長期借入金	2,528,183	2,528,183	
貸借対照表計	<b>2,528,183</b>	<b>2,528,183</b>	0

法人名： 特定非営利活動法人パシフィカ・ルネサンス

## 財産目録

平成31年 3月 31日現在

(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	1,718,314		
ゆうちょ銀行	58,583		
グアム銀行	11,128		
流動資産合計		1,788,025	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			1,788,025
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
未払年金保険料	84,943		
未払法人県民税	24,300		
未払法人税等	682,273		
流動負債合計		791,516	
2. 固定負債			
役員長期借入金			
理事1名	2,528,183		
固定負債合計		2,528,183	
負債合計			3,319,699
正味財産			△ 1,531,674

法人名： 特定非営利活動法人パシフィカ・ルネサンス

## 損益計算書

平成30年 4月 1日 ～ 平成31年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 事業収益			
自主事業収益		2,777,640	
経常収益計			2,777,640
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	996,000		
法定福利費	257,912		
人件費計	1,253,912		
(2)その他経費			
旅費交通費	586,310		
通信費	31,282		
水道光熱費	80,775		
消耗品費	14,590		
雑費	14,280		
その他経費計	727,237		
事業費計		1,981,149	
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
その他経費計	0		
管理費計		0	
経常費用計			1,981,149
税引前当期純利益			796,491

(注) 上記はソケース山公園整備事業及びナンマトル・ビジターセンター業務委託への国際協力推進協会からの報酬に係るものです。