

決 算 報 告 書

第 5期

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

特定非営利活動法人カヤマビジュアルサミット

岡山県岡山市北区表町1-3-46-2階

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人カヤマビジュアルイミット

自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	2,038,000		2,038,000
受取補助金	750,000		750,000
【事業収益】			
自主事業収益	993,700		993,700
事業収益(結)	147,740		147,740
事業収益(モデル事業)	147,000		147,000
事業収益(講座)	500		500
経常収益 計	4,076,940	0	4,076,940
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	1,028,399		1,028,399
法定福利費(事業)	2,460		2,460
人件費計	1,030,859	0	1,030,859
(その他経費)			
売上 原価	57,380	0	57,380
業務委託費	897,000		897,000
諸 謝 金	7,500		7,500
印刷製本費(事業)	92,387		92,387
会 議 費(事業)	7,991		7,991
旅費交通費(事業)	58,563		58,563
通信運搬費(事業)	112,341		112,341
消耗品 費(事業)	588,938		588,938
水道光熱費(事業)	32,519		32,519
地代 家賃(事業)	483,774		483,774
賃 借 料(事業)	110,778		110,778
保 険 料(事業)	13,250		13,250
租税 公課(事業)	300		300
支払手数料(事業)	122,294		122,294
支払寄付金	35,000		35,000
雑 費(事業)	318,637		318,637
その他経費計	2,938,652	0	2,938,652
事業費 計	3,969,511	0	3,969,511
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
広告宣伝費	6,539		6,539
租税 公課	3,300		3,300
その他経費計	9,839	0	9,839
管理費 計	9,839	0	9,839
経常費用 計	3,979,350	0	3,979,350
当期経常増減額	97,590	0	97,590
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	97,590	0	97,590
当期正味財産増減額	97,590	0	97,590
前期繰越正味財産額	50,529	0	50,529
次期繰越正味財産額	148,119	0	148,119

貸借対照表

特定非営利活動法人カヤマビジュアルイサミット
全事業所

[税込] (単位: 円)
2020年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金		22,225	
普通預金		1,369	
中国労働金庫		925	
現金・預金計		<u>24,519</u>	
(棚卸資産)			
棚卸資産		4,800	
棚卸資産計		<u>4,800</u>	
流動資産合計			29,319
【固定資産】			
(投資その他の資産)			
敷金		118,800	
投資その他の資産計		<u>118,800</u>	
固定資産合計			<u>118,800</u>
資産合計			<u><u>148,119</u></u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
流動負債合計		<u>0</u>	
負債合計			0
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		50,529	
当期正味財産増減額		<u>97,590</u>	
正味財産合計			<u>148,119</u>
負債及び正味財産合計			<u><u>148,119</u></u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人カヤマビュティサミット

2020年 3月31日 現在

【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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率制法

無形固定資産：定額制法

(3). 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ます。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業				その他の事業	合計
	収益事業	収益以外の事業	収益事業	全体	収益以外の事業	
(人件費)						
給料 手当(事業)				1,028,399		1,028,399
法定福利費(事業)				2,460		2,460
人件費計	0	0	0	1,030,859	0	1,030,859
(その他経費)						
仕入 高	5,016			57,164		62,180
期末棚卸高	△ 4,800					△ 4,800
業務委託費	127,000			770,000		897,000
諸 謝 金	7,500					7,500
印刷製本費(事業)	78,462			13,925		92,387
会 議 費(事業)	7,500			491		7,991
旅費交通費(事業)	3,200			55,363		58,563
通信運搬費(事業)	68,788			43,553		112,341
消耗品 費(事業)	448,328			140,610		588,938
水道光熱費(事業)	32,519					32,519
地代 家賃(事業)	483,774					483,774
賃 借 料(事業)				110,778		110,778
保 険 料(事業)	13,250					13,250
租税 公課(事業)				300		300
支払手数料(事業)	115,844			6,450		122,294
支払寄付金				35,000		35,000
雑 費(事業)	317,637			1,000		318,637
その他経費計	1,704,018	0	0	1,234,634	0	2,938,652
合計	1,704,018	0	0	2,265,493	0	3,969,511

財 産 目 録

特定非営利活動法人カヤマビュティイサミット
全事業所

[税込] (単位：円)
2020年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	22,225
普通 預金	1,369
中国銀行	(838)
トマト銀行	(531)
中国労働金庫	925
現金・預金 計	<u>24,519</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	<u>4,800</u>
棚卸資産 計	<u>4,800</u>

流動資産合計

29,319

【固定資産】

(投資その他の資産)

敷 金	<u>118,800</u>
投資その他の資産 計	<u>118,800</u>

固定資産合計

118,800

資産合計

148,119

《負債の部》

【流動負債】

流動負債合計

0

負債合計

0

正味財産

148,119

損 益 計 算 書

特定非営利活動法人わかやまビューティイミット

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	2,038,000		
受取補助金	750,000		
【事業収益】			
自主事業収益	993,700		
事業収益(結)	147,740		
事業収益(モデル事業)	147,000		
事業収益(講座)	500		
経常収益 計	4,076,940		4,076,940
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	1,028,399		
法定福利費(事業)	2,460		
人件費計	1,030,859		
(その他経費)			
売上 原価	57,380		
業務委託費	897,000		
諸 謝 金	7,500		
印刷製本費(事業)	92,387		
会 議 費(事業)	7,991		
旅費交通費(事業)	58,563		
通信運搬費(事業)	112,341		
消耗品 費(事業)	588,938		
水道光熱費(事業)	32,519		
地代 家賃(事業)	483,774		
賃 借 料(事業)	110,778		
保 険 料(事業)	13,250		
租税 公課(事業)	300		
支払手数料(事業)	122,294		
支払寄付金	35,000		
雑 費(事業)	318,637		
その他経費計	2,938,652		
事業費 計	3,969,511		3,969,511
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
広告宣伝費	6,539		
租税 公課	3,300		
その他経費計	9,839		
管理費 計	9,839		9,839
経常費用 計	3,979,350		3,979,350
当期経常増減額	97,590		97,590
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額		97,590	
当期正味財産増減額		97,590	
前期繰越正味財産額		50,529	
次期繰越正味財産額		148,119	