

## 活動計算書

2022年4月1日 から 2023年3月31日 まで

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	60,000		
賛助会員受取会費	50,000	110,000	
2. 受取寄附金			
受取寄付金		32,000	
3. 受取助成金等			
受取補助金		488,000	
4. 事業収益			
事業収益		4,466,532	
5. その他収益			
受取利息	5		
雑収益	4,792	4,797	
経常収益計			5,101,329
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	2,256,000		
給料手当	399,000		
法定福利費	356,810		
通勤費	31,248		
人件費計	3,043,058		
(2)その他経費			
諸謝金	374,787		
印刷製本費	440,971		
会議費	1,450		
旅費交通費	161,222		
通信運搬費	44,388		
消耗品費	46,447		
地代家賃	84,480		
賃借料	32,590		
保険料	9,541		
租税公課	1,840		
支払手数料	1,090		
システム利用料	36,960		
その他経費計	1,235,766		
事業費計		4,278,824	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	564,000		

科目	金額		
給料手当	144,900		
法定福利費	89,208		
通勤費	7,812		
人件費計	805,920		
(2)その他経費			
業務委託費	14,919		
旅費交通費	2,893		
通信運搬費	12,297		
消耗品費	9,889		
地代家賃	21,120		
保険料	2,385		
租税公課	360		
支払手数料	1,519		
雑費	100		
システム利用料	96,932		
その他経費計	162,414		
管理費計		968,334	
経常費用計			5,247,158
当期経常増減額			-145,829
税引前当期正味財産増減額			-145,829
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			-217,829
前期繰越正味財産額			355,921
次期繰越正味財産額			138,092

## 貸借対照表

2023年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
前渡金	1,472		
現金預金	451,910		
未収金	2,232,576		
前払費用	8,800		
流動資産合計		2,694,758	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			2,694,758
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	3,325		
短期借入金	1,500,000		
未払金	536,328		
未払法人税等	72,000		
預り金	105,013		
流動負債合計		2,216,666	
2. 固定負債			
長期借入金	340,000		
固定負債合計		340,000	
負債合計			2,556,666
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		355,921	
当期正味財産増減額		-217,829	
正味財産合計			138,092
負債及び正味財産合計			2,694,758

## 財産目録

2023年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			2,694,758
1. 流動資産			
前渡金			
スタッフ	1,472		
現金預金			
ゆうちょ銀行当座	5,000		
ゆうちょ銀行普通1	248,873		
七十七銀行普通	40,134		
商品券	39,500		
小口現金	21,388		
楽天銀行1	96,795		
現金	220		
未収金			
事業収益	2,201,576		
会費	31,000		
前払費用			
地代家賃	8,800		
流動資産合計		2,694,758	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用			
携帯電話使用料	3,325		
短期借入金			
役員からの借入	1,500,000		
未払金			
クレジットカードによる支払い	82,026		
役員報酬・職員給与	231,553		
社会保険料	73,272		
諸謝金	27,787		

科目	金額		
スタッフ立替	121,690		
未払法人税等			
法人税	72,000		
預り金			
源泉所得税・住民税	105,013		
流動負債合計		2,216,666	
2. 固定負債			
長期借入金			
役員からの借入	340,000		
固定負債合計		340,000	
負債合計			2,556,666
正味財産			138,092

## 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）によつていま  
す。

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	相談・個別 支援事業	人材育成事 業	協働推進事 業	その他（講 師派遣等）	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	110,000	110,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	32,000	32,000
3. 受取助成金等	0	488,000	0	0	488,000	0	488,000
4. 事業収益	178,000	550,000	3,592,942	145,590	4,466,532	0	4,466,532
5. その他収益	0	0	0	0	0	4,797	4,797
経常収益計	178,000	1,038,000	3,592,942	145,590	4,954,532	146,797	5,101,329
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	36,052	221,853	93,207	47,888	399,000	144,900	543,900
法定福利費	32,113	89,203	210,517	24,977	356,810	89,208	446,018
役員報酬	203,040	564,000	1,331,040	157,920	2,256,000	564,000	2,820,000
通勤費	2,812	7,812	18,437	2,187	31,248	7,812	39,060
人件費計	274,017	882,868	1,653,201	232,972	3,043,058	805,920	3,848,978
(2)その他経費							
業務委託費	0	0	0	0	0	14,919	14,919
諸謝金	0	220,000	127,000	27,787	374,787	0	374,787
印刷製本費	0	160,274	280,697	0	440,971	0	440,971
会議費	0	100	1,200	150	1,450	0	1,450
旅費交通費	6,486	19,490	116,947	18,299	161,222	2,893	164,115
通信運搬費	1,170	6,505	35,686	1,027	44,388	12,297	56,685
消耗品費	753	29,180	15,898	616	46,447	9,889	56,336
地代家賃	3,036	17,699	61,263	2,482	84,480	21,120	105,600
賃借料	0	150	32,440	0	32,590	0	32,590
保険料	343	1,999	6,919	280	9,541	2,385	11,926
租税公課	251	502	1,045	42	1,840	360	2,200
支払手数料	0	165	925	0	1,090	1,519	2,609
雑費	0	0	0	0	0	100	100
システム利用料	1,328	7,743	26,803	1,086	36,960	96,932	133,892
その他経費計	13,367	463,807	706,823	51,769	1,235,766	162,414	1,398,180
経常費用計	287,384	1,346,675	2,360,024	284,741	4,278,824	968,334	5,247,158
当期経常増減額	-109,384	-308,675	1,232,918	-139,151	675,708	-821,537	-145,829

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	670,000	0	330,000	340,000
短期借入金	0	1,500,000	0	1,500,000

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
長期借入金	340,000	340,000	0
短期借入金	1,500,000	1,500,000	0

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 共通経費の按分方法

①事業費と管理費で共通する経費はおおよその従事時間に基づき事業費8、管理費2の割合で、仕訳の時点で按分しています。

A すべてを事業費8、管理費2の割合で按分している科目

役員報酬、法定福利費、通勤費、地代家賃、保険料

B 経費農地、事業費と管理費に共通する支出について事業費8、管理費2の割合で按分している科目

システム利用料、通信運搬費、消耗品費、支払手数料、雑費

②各事業で共通する経費は、決算の時点で次のように按分しています。

A 従事時間の割合で按分

役員報酬、法定福利費、通勤費

B 経常収益計で按分

給料手当、旅費交通費、通信運搬費、消耗品費、地代家賃、保険料、租税公課及びシステム利用料のうち、各事業で共通する支出