

令和3年度 活動計算書（その他事業がない場合）

特定非営利活動法人 二枚目の名刺

（単位：円）

科	目	金額	小計・合計
【A】	経常収益		
4	事業収益		5,621,615
	NPO等支援事業収益		5,606,615
	賛助会員受取会費		5,000
	受取寄付金		10,000
5	その他の収益		727,738
	受取利息		58
	雑収入		727,680
経常	収益計		6,349,353
【B】	経常費用		
1	事業費		
	（2）その他経費		4,765,457
	支払報酬		3,483,000
	広告宣伝費		462,660
	旅費交通費		298,591
	支払手数料		156,183
	外注費		100,000
	その他諸経費		265,023
	事業費計		4,765,457
2	管理費		
	（2）その他経費		1,601,362
	外注費		452,273
	支払報酬		225,000
	システム費		491,851
	倉庫保管料		391,638
	その他諸経費		40,600
	管理費計		1,601,362
経常	費用計		6,366,819
当期	経常増減額 【A】－【B】・・・①		-17,466
税引前	当期正味財産増減額 ①+②・・・③		-17,466
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
	前期繰越正味財産額・・・⑤		3,231,611
次期	繰越正味財産額 ③－④+⑤		3,144,145

令和3年度 貸借対照表

二枚目の名刺

(単位：円)

科	目	小計・合計
【A】 資産の部		
1 流動資産		
	現金預金	7,186,229
	未収還付法人税等	7
	流動資産合計・・・①	7,186,236
【A】 資産合計 ①+②		7,186,236
【B-1】 負債の部		
1 流動負債		
	前受金	2,750,000
	未払費用	1,159,192
	未払法人税等	70,000
	未払消費税	43,500
	預り金	19,399
	流動負債合計・・・③	4,042,091
負債合計 ③+④		4,042,091
【B-2】 正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	3,231,611
	当期正味財産増減額	-87,466
正味財産合計		3,144,145
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】		7,186,236

令和3年度 財産目録

特定非営利活動法人

二枚目の名刺

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金			
	楽天銀行普通預金	6,368,910		
	三井住友銀行普通預金	817,319	7,186,229	
	未収還付法人税等	7	7	
	流動資産合計・・・①			7,186,236
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	(2)無形固定資産			
	(3)投資その他の資産			
	固定資産合計・・・②			
【A】	資産合計 ①+②			7,186,236
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	前受金			
	NPO等支援事業前受金	2,750,000	2,750,000	
	未払費用			
	未払報酬	521,028		
	その他未払金	638,164	1,159,192	
	未払法人税等	70,000	70,000	
	未払消費税	43,500	43,500	
	預り金			
	源泉預り金	19,399	19,399	
	流動負債合計・・・③			4,042,091
2	固定負債			
	固定負債合計・・・④			
【B-1】	負債合計 ③+④			4,042,091
【B-2】	正味財産合計 【A】 - 【B-1】			3,144,145

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改訂 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 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理 該当なし
- (5) 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	NPO等支援事業	2枚目の名刺普及・啓発活動事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費		5,000	5,000		5,000
2. 受取寄附金		10,000	10,000		10,000
3. 受取助成金等					
4. 事業収益	5,300,000	306,615	5,606,615		5,606,615
5. その他収益				727,738	727,738
経常収益計	5,300,000	321,615	5,621,615	727,738	6,349,353
II 経常費用					
(1) 人件費					
人件費計					
(2) その他経費					
支払報酬	3,292,521	190,479	3,483,000	225,000	3,708,000
広告宣伝費	437,358	25,302	462,660		462,660
旅費交通費	282,262	16,329	298,591		298,591
支払手数料	147,642	8,541	156,183		156,183
外注費	94,531	5,469	100,000	452,273	552,273
システム費				491,851	491,851
倉庫保管料				391,638	391,638
その他諸経費	250,529	14,494	265,023	40,600	305,623
その他経費計	4,504,843	260,614	4,765,457	1,601,362	6,366,819
経常費用計	4,504,843	260,614	4,765,457	1,601,362	6,366,819
当期経常増減額	795,157	61,001	856,158	-873,624	-17,466

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳 該当なし
4. 使途等が制約された寄附金等の内訳 該当なし
5. 固定資産の増減内訳 該当なし
6. 借入金の増減内訳 該当なし
7. 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	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書) 支払報酬	119,748	119,748	
活動計算書計	119,748	119,748	
(貸借対照表) 未払費用	119,748	119,748	
貸借対照表計	119,748	119,748	

8. 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
- 事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、支払報酬、旅費交通費については、従事割合に基づき按分しています。
 - その他の事業に係る資産の状況 該当なし