

令和 5 年度 活動計算書（その他事業がない場合）

二枚目の名刺

（単位：円）

科 目		小計・合計
【A】 経 常 収 益		
4 事業収益		12,705,000
NPO等支援事業収益		12,674,000
受取寄付金		31,000
5 その他の収益		60
受取利息		60
経 常 収 益 計		12,705,060
【B】 経 常 費 用		
1 事業費		
(2) その他経費		7,134,032
支払報酬		3,939,310
外注費		1,628,256
広告宣伝費		687,932
旅費交通費		674,165
その他諸経費		204,369
事業費計		7,134,032
2 管理費		
(2) その他経費		2,317,812
支払報酬		805,839
支払手数料		574,511
倉庫保管料		480,300
システム費		245,212
租税公課		158,400
その他諸経費		53,550
管理費計		2,317,812
経 常 費 用 計		9,451,844
当 期 経 常 増 減 額 【A】－【B】・・・①		3,253,216
税 引 前 当 期 正 味 財 産 増 減 額 ①＋②・・		3,253,216
法人税、住民税及び事業税・・・④		778,908
前期繰越正味財産額・・・⑤		4,858,393
次 期 繰 越 正 味 財 産 額 ③－④＋⑤		7,332,701

令和 5 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	9,134,300
	前払金	539,000
	未収金	1,260,000
	流動資産合計・・・①	10,933,300
【A】	資 産 合 計 ①+②	10,933,300
【B-1】	負 債 の 部	
1	流動負債	
	未払費用	2,659,215
	未払法人税等	778,900
	未払消費税	158,400
	預り金	4,084
	流動負債合計・・・③	3,600,599
	負 債 合 計 ③+④	3,600,599
【B-2】	正 味 財 産 の 部	
	前期繰越正味財産額	4,858,393
	当期正味財産増減額	2,474,308
	正 味 財 産 合 計	7,332,701
【B】	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】+【B-2】	10,933,300

令和 5 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	8,329,938		
	三井住友銀行普通預金	804,362	9,134,300	
	前払金		539,000	
	未収金		1,260,000	
	流動資産合計・・・①			10,933,300
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				10,933,300
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払費用			
	未払報酬	613,582		
	その他未払金	2,045,633	2,659,215	
	未払法人税等	778,900	778,900	
	未払消費税	158,400	158,400	
	預り金			
	源泉預り金	4,084	4,084	
	流動負債合計・・・③			3,600,599
2	固定負債			
	固定負債合計・・・④			
【B-1】負債合計 ③+④				3,600,599
【B-2】正味財産合計 【A】－【B-1】				7,332,701

令和5年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 二枚目の名刺

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

税込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 受取寄附金		31,000	31,000		31,000
2 事業収益	12,359,000	315,000	12,674,000		12,674,000
3 その他収益				60	60
経常収益計	12,359,000	346,000	12,705,000	60	12,705,060
II 経常費用					
(1) 人件費					
人件費計					
(2) その他経費					
支払報酬	3,832,029	107,281	3,939,310	805,839	4,745,149
外注費	1,583,913	44,343	1,628,256		1,628,256
広告宣伝費	669,197	18,735	687,932		687,932
旅費交通費	655,805	18,360	674,165		674,165
支払手数料				574,511	574,511
倉庫保管料				480,300	480,300
システム費				245,212	245,212
租税公課				158,400	158,400
その他諸経費	198,803	5,566	204,369	53,550	257,919
その他経費計	6,939,748	194,284	7,134,032	2,317,812	9,451,844
経常費用計	6,939,748	194,284	7,134,032	2,317,812	9,451,844
当期経常増減額	5,419,252	151,716	5,570,968	-2,317,752	3,253,216

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	4,745,149	132,000	
活動計算書計	4,745,149	132,000	
(貸借対照表) 未払費用	2,659,215	119,748	
貸借対照表計	2,659,215	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