

活動計算書

2023年12月25日 から 2024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		100,000	
2. 受取寄附金			
ボランティア受入評価益		36,176	
3. 事業収益			
講演会事業収益	35,000		
居場所づくり事業収益	35,916	70,916	
経常収益計			207,092
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
ボランティア評価費用	36,176		
人件費計	36,176		
(2)その他経費			
謝金	25,700		
旅費交通費	17,175		
通信運搬費	12,778		
消耗品費	8,871		
支払手数料	165		
広告宣伝費	22,000		
その他経費計	86,689		
事業費計		122,865	
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
通信運搬費	25,522		
旅費交通費	480		
消耗品費	68,830		
その他経費計	94,832		
管理費計		94,832	
経常費用計			217,697
当期経常増減額			-10,605
税引前当期正味財産増減額			-10,605
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			-10,605
次期繰越正味財産額			-10,605

貸借対照表

2024年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	202,460		
未収金	20,000		
流動資産合計		222,460	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			222,460
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	58,370		
役員借入金	174,695		
流動負債合計		233,065	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			233,065
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		0	
当期正味財産増減額		-10,605	
正味財産合計			-10,605
負債及び正味財産合計			222,460

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) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(2) 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	居場所づくり 事業	出前授業事業	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	100,000	100,000
2. 受取寄附金	31,920	4,256	36,176	0	36,176
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0
4. 事業収益	35,916	35,000	70,916	0	70,916
5. その他収益	0	0	0	0	0
経常収益計	67,836	39,256	107,092	100,000	207,092
II 経常費用					
(1)人件費					
ボランティア評価費用	31,920	4,256	36,176	0	36,176
人件費計	31,920	4,256	36,176	0	36,176
(2)その他経費					
謝金	8,000	17,700	25,700	0	25,700
旅費交通費	3,180	13,995	17,175	480	17,655
通信運搬費	8,094	4,684	12,778	25,522	38,300
消耗品費	8,871	0	8,871	68,830	77,701
支払手数料	165	0	165	0	165
広告宣伝費	22,000	0	22,000	0	22,000
その他経費計	50,310	36,379	86,689	94,832	181,521
経常費用計	82,230	40,635	122,865	94,832	217,697
当期経常増減額	-14,394	-1,379	-15,773	5,168	-10,605

3. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位：円)

内容	金額	算定根拠
講演会事業 補助スタッフ	4,256	大阪府の最低賃金による

内容	金額	算定根拠
居場所づくり事業 補助スタッフ	36,176	大阪府の最低賃金による

4. 借入金を増減内訳

借入金を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
役員借入金	0	174,695	0	174,695

5. 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
役員借入金	174,695	174,695	0

6. 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) 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、通信運搬費については使用割合に基づき按分しています。

財産目録

2024年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	202,460		
未収金			
吹田市	20,000		
流動資産合計		222,460	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			222,460
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
掲示物作成代金	22,000		
レンタルサーバー代金	24,710		
その他	11,660		
役員借入金			
森田 吉浩	174,695		
流動負債合計		233,065	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			233,065
正味財産			-10,605