

活動計算書

2020年6月1日から2021年5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	66,000	66,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	484,663	484,663	
3. 事業収益			
気づきと成長の場づくり事業収益	89,412		
キャリアコーチング事業収益	30,500	119,912	
4. その他収益			
受取利息	3		
雑収益	256,700	256,703	
経常収益計			927,278
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
業務委託費	16,000		
会議費	635		
通信運搬費	198		
支払手数料	138,660		
その他経費計	155,493		
事業費計		155,493	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	240,000		
人件費計	240,000		
(2) その他経費			
印刷製本費	3,560		
会議費	10,971		
交際費	2,211		
通信運搬費	4,546		
消耗品費	110		
租税公課	1,500		
研修費	33,000		
支払手数料	151,057		
その他経費計	206,955		
管理費計		446,955	
経常費用計			602,448
当期正味財産増減額			324,830
前期繰越正味財産額			72,153
次期繰越正味財産額			396,983

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

貸借対照表

2021年5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	384,067		
未収金	15,000		
流動資産合計		399,067	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			399,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,084		
流動負債合計		2,084	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,084
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		72,153	
当期正味財産増減額		324,830	
正味財産合計			396,983
負債及び正味財産合計			399,067

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

財産目録

2021年5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			
手元現金	230		
ゆうちょ(法人)	383,837		
未収金			
利用者1社	15,000		
流動資産合計		399,067	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			399,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
freeeカード(Master)	2,084		
流動負債合計		2,084	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,084
正味財産			396,983

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) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 貸倒引当金の計上基準
貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。
- (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
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) 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。
- (6) 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	気づきと成長の場 づくり事業	キャリアコーチング 事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	66,000	66,000
2. 受取寄附金	0	0	0	484,663	484,663
4. 事業収益	89,412	30,500	119,912	0	119,912
5. その他収益	0	0	0	256,703	256,703
経常収益計	89,412	30,500	119,912	807,366	927,278
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	0	0	0	240,000	240,000
人件費計	0	0	0	240,000	240,000
(2) その他経費					
業務委託費	0	16,000	16,000	0	16,000
印刷製本費	0	0	0	3,560	3,560
会議費	635	0	635	10,971	11,606
交際費	0	0	0	2,211	2,211
通信運搬費	198	0	198	4,546	4,744
消耗品費	0	0	0	110	110
租税公課	0	0	0	1,500	1,500
研修費	0	0	0	33,000	33,000
支払手数料	138,000	660	138,660	151,057	289,717
その他経費計	138,833	16,660	155,493	206,955	362,448
経常費用計	138,833	16,660	155,493	446,955	602,448
当期経常増減額	△ 49,421	13,840	△ 35,581	360,411	324,830