

## 活動計算書

2021年6月1日から2022年5月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	42,000	42,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	768,382	768,382	
3. 受取助成金等			
受取国庫補助金	222,000	222,000	
4. 事業収益			
気づきと成長の場づくり事業収益	42,750		
キャリアコーチング事業収益	26,400	69,150	
5. その他収益			
受取利息	4	4	
<b>経常収益計</b>			<b>1,101,536</b>
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
業務委託費	248,000		
印刷製本費	3,590		
通信運搬費	7,326		
支払手数料	135,221		
<b>その他経費計</b>	<b>394,137</b>		
<b>事業費計</b>		<b>394,137</b>	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	240,000		
<b>人件費計</b>	<b>240,000</b>		
(2) その他経費			
通信運搬費	8,661		
租税公課	1,000		
支払手数料	153,080		
新聞図書費	8,780		
<b>その他経費計</b>	<b>171,521</b>		
<b>管理費計</b>		<b>411,521</b>	
<b>経常費用計</b>			<b>805,658</b>
当期正味財産増減額			295,878
前期繰越正味財産額			396,983
<b>次期繰越正味財産額</b>			<b>692,861</b>

法人名: 特定非営利活動法人ひととひと

## 貸借対照表

2022年5月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	694,945		
未収金	0		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
立替金	0		
前払費用	0		
未収収益	0		
仮払金	0		
預け金	0		
役員貸付金	0		
<b>流動資産合計</b>		694,945	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	0		
附属設備	0		
構築物	0		
機械装置	0		
車両運搬具	0		
工具器具備品	0		
一括償却資産	0		
土地	0		
<b>有形固定資産計</b>	0		
(1) 無形固定資産			
ソフトウェア	0		
<b>無形固定資産計</b>	0		
(1) 投資その他の資産			
出資金	0		
敷金	0		
差入保証金	0		
長期前払費用	0		
<b>投資その他の資産計</b>	0		
<b>固定資産合計</b>		0	
<b>資産合計</b>			694,945
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	0		
短期借入金	0		
未払金	2,084		
未払費用	0		
未払法人税等	0		
未払消費税等	0		
前受金	0		
預り金	0		
前受収益	0		
仮受金	0		
役員借入金	0		
<b>流動負債合計</b>		2,084	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
<b>固定負債合計</b>		0	
<b>負債合計</b>			2,084
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		396,983	
当期正味財産増減額		295,878	
<b>正味財産合計</b>			692,861
<b>負債及び正味財産合計</b>			694,945

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

## 財産目録

2022年5月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	7,360		
ゆうちょ(法人)	667,551		
PayPal	20,034		
<b>流動資産合計</b>		<b>694,945</b>	
2. 固定資産			
<b>固定資産合計</b>		<b>0</b>	
<b>資産合計</b>			<b>694,945</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
freeeカード(Master)	2,084		
<b>流動負債合計</b>		<b>2,084</b>	
2. 固定負債			
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>2,084</b>
<b>正味財産</b>			<b>692,861</b>

## 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
<b>I 経常収益</b>					
1. 受取会費	0	0	0	42,000	42,000
2. 受取寄附金	0	520,553	520,553	247,829	768,382
3. 受取助成金等	0	0	0	222,000	222,000
4. 事業収益	42,750	26,400	69,150	0	69,150
5. その他収益	0	0	0	4	4
<b>経常収益計</b>	<b>42,750</b>	<b>546,953</b>	<b>589,703</b>	<b>511,833</b>	<b>1,101,536</b>
<b>II 経常費用</b>					
(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	248,000	248,000	0	248,000
印刷製本費	0	3,590	3,590	0	3,590
通信運搬費	0	7,326	7,326	8,661	15,987
租税公課	0	0	0	1,000	1,000
支払手数料	132,165	3,056	135,221	153,080	288,301
新聞図書費	0	0	0	8,780	8,780
その他経費計	132,165	261,972	394,137	171,521	565,658
<b>経常費用計</b>	<b>132,165</b>	<b>261,972</b>	<b>394,137</b>	<b>411,521</b>	<b>805,658</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 89,415</b>	<b>284,981</b>	<b>195,566</b>	<b>100,312</b>	<b>295,878</b>