

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

貸借対照表

2023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	429,653		
流動資産合計		465,653	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			465,653
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,678		
流動負債合計		2,678	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,678
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		692,861	
当期正味財産増減額		△ 229,886	
正味財産合計			462,975
負債及び正味財産合計			465,653

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

財産目録

2023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	15,280		
ゆうちょ(法人)	389,559		
PayPal	24,814		
未収金			
syncable	36,000		
流動資産合計		465,653	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			465,653
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
freeeカード(Master)	2,678		
流動負債合計		2,678	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,678
正味財産			462,975

法人名: 特定非営利活動法人ひととひと

活動計算書

2022年6月1日から2023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	42,000	42,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	39,825	39,825	
3. 事業収益			
気づきと成長の場づくり事業収益	10,414		
キャリアコーチング事業収益	66,090	76,504	
4. その他収益			
受取利息	3		
雑収益	150,002	150,005	
経常収益計			308,334
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	50,666		
通信運搬費	370		
支払手数料	3,924		
その他経費計	54,960		
事業費計		54,960	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	120,000		
人件費計	120,000		
(2) その他経費			
業務委託費	121,500		
印刷製本費	9,320		
通信運搬費	55,450		
消耗品費	83,540		
租税公課	1,000		
支払手数料	90,685		
新聞図書費	1,765		
その他経費計	363,260		
管理費計		483,260	
経常費用計			538,220
当期正味財産増減額			△ 229,886
前期繰越正味財産額			692,861
次期繰越正味財産額			462,975

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	42,000	42,000
2. 受取寄附金	0	6,000	6,000	33,825	39,825
4. 事業収益	10,414	66,090	76,504	0	76,504
5. その他収益	0	0	0	150,005	150,005
経常収益計	10,414	72,090	82,504	225,830	308,334
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	0	0	0	120,000	120,000
人件費計	0	0	0	120,000	120,000
(2) その他経費					
業務委託費	0	50,666	50,666	121,500	172,166
印刷製本費	0	0	0	9,320	9,320
通信運搬費	370	0	370	55,450	55,820
消耗品費	0	0	0	83,540	83,540
租税公課	0	0	0	1,000	1,000
支払手数料	0	3,924	3,924	90,685	94,609
新聞図書費	0	0	0	1,765	1,765
その他経費計	370	54,590	54,960	363,260	418,220
経常費用計	370	54,590	54,960	483,260	538,220
当期経常増減額	10,044	17,500	27,544	△ 257,430	△ 229,886