

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

活動計算書

2018年6月1日から2019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	56,000	56,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	462,747	462,747
3. 受取助成金等		
受取国庫補助金	293,960	293,960
4. 事業収益		
青少年支援事業収益	62,800	
女性活躍推進事業収益	137,900	200,700
経常収益計		1,013,407
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	72,945	
謝金	206,729	
印刷製本費	24,885	
会議費	4,124	
旅費交通費	7,080	
通信運搬費	18,250	
消耗品費	41,119	
支払手数料	304,282	
その他経費計	679,414	
事業費計		679,414
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
印刷製本費	6,740	
旅費交通費	4,000	
通信運搬費	1,759	
消耗品費	2,940	
租税公課	500	
研修費	30,000	
支払手数料	81,722	
その他経費計	127,661	
管理費計		127,661
経常費用計		807,075
当期正味財産増減額		206,332
前期繰越正味財産額		△ 345,444
次期繰越正味財産額		△ 139,112

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

貸借対照表

2019 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	111,073		
流動資産合計		111,073	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			111,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	185		
役員借入金	250,000		
流動負債合計		250,185	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			250,185
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 345,444	
当期正味財産増減額		206,332	
正味財産合計			△ 139,112
負債及び正味財産合計			111,073

法人名： 特定非営利活動法人ひととひと

財産目録

2019 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	27,670		
ゆうちょ(法人)	83,403		
流動資産合計		111,073	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			111,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
freeカード(Master)	185		
役員借入金			
理事1名	250,000		
流動負債合計		250,185	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			250,185
正味財産			△ 139,112

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	青少年支援事業	女性活躍推進事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	0	0	0	56,000	56,000
2. 受取寄附金	0	167,770	167,770	294,977	462,747
3. 受取助成金等	0	280,960	280,960	13,000	293,960
4. 事業収益	62,800	137,900	200,700	0	200,700
経常収益計	62,800	586,630	649,430	363,977	1,013,407
II 経常費用					
(1) 人件費					
人件費計	0	0	0	0	0
(2) その他経費					
業務委託費	0	72,945	72,945	0	72,945
謝金	26,729	180,000	206,729	0	206,729
印刷製本費	860	24,025	24,885	6,740	31,625
会議費	1,247	2,877	4,124	0	4,124
旅費交通費	0	7,080	7,080	4,000	11,080
通信運搬費	0	18,250	18,250	1,759	20,009
消耗品費	4,320	36,799	41,119	2,940	44,059
研修費	0	0	0	30,000	30,000
支払手数料	1,600	302,682	304,282	81,722	386,004
その他経費計	34,756	644,658	679,414	127,661	807,075
経常費用計	34,756	644,658	679,414	127,661	807,075
当期経常増減額	28,044	△ 58,028	△ 29,984	236,316	206,332