

活動計算書

平成30年5月1日から平成31年4月30日まで

(単位:円)

認定NPO法人 いきいきねっと

科目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員受取会費			
賛助会員受取会費	908,000		908,000
2.受取寄付金	238,396		238,396
3.事業収益			
保険収納代行事業収益		2,670,096	2,670,096
4.その他収益			
経常収益計	1,146,396	2,670,096	3,816,492
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給料手当	1,428,000		1,428,000
法定福利費	4,124		4,124
人件費計	1,432,124	0	1,432,124
(2)その他経費			
広告宣伝費	17,270		17,270
通信費	78,532		78,532
交際費	93,940		93,940
旅費交通費	30,090		30,090
消耗品費	14,292		14,292
諸会費	2,700		2,700
支払手数料	293,486	53,568	347,054
租税公課	1,315		1,315
減価償却費	403,812		403,812
その他経費計	935,437	53,568	989,005
事業費計	2,367,561	53,568	2,421,129
2.管理費			
(1)人件費	0	0	0
(2)その他経費			
事務用品費	2,603		2,603
新聞図書費	630		630
支払報酬料	511,920	511,920	1,023,840
その他経費計	515,153	511,920	1,027,073
管理費計	515,153	511,920	1,027,073
経常費用計	2,882,714	565,488	3,448,202
当期経常増減額	△ 1,736,318	2,104,608	368,290
III 経常外収益			
収益事業繰入金	1,600,000		1,600,000
非収益事業繰入金		470,000	470,000
雑収入		213,300	213,300
経常外収益計	1,600,000	683,300	2,283,300
IV 経常外費用			
収益事業繰出金	470,000		470,000
非収益事業繰出金		1,600,000	1,600,000
過年度損益修正損		1,051,450	1,051,450
経常外費用計	470,000	2,651,450	3,121,450
税引前当期正味財産増減額	△ 606,318	136,458	△ 469,860
法人税、住民税及び事業税		266,400	266,400
経理区分振替費	△ 129,942	129,942	0
当期正味財産増減額	△ 736,260	0	△ 736,260
前期繰越正味財産額			2,772,620
次期繰越正味財産額			2,036,360

貸借対照表

平成31年4月30日現在

(単位:円)

認定NPO法人 いきいきねっと

科目	認定NPO に係る事業	その他の事業	合計
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	20,213		20,213
普通預金	80,491		80,491
普通預金		290,744	290,744
非収益事業未収金		1,770,387	1,770,387
流動資産合計	100,704	2,061,131	2,161,835
2.固定資産			
ソフトウェア	1,929,888		1,929,888
固定資産合計	1,929,888		1,929,888
資産合計	2,030,592	2,061,131	4,091,723
II 負債の部			
1.流動負債			
収益事業未払金	1,770,387		1,770,387
未払金	18,576		18,576
未払法人税等		266,400	266,400
流動負債合計	1,788,963	266,400	2,055,363
負債合計	1,788,963	266,400	2,055,363
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	847,947	1,924,673	2,772,620
当期正味財産増減額	△ 606,318	△ 129,942	△ 736,260
正味財産合計	241,629	1,794,731	2,036,360
負債及び正味財産合計	2,030,592	2,061,131	4,091,723

財産目録

平成31年4月30日現在

(単位:円)

認定NPO法人 いきいきねっと

科目	認定NPO に係る事業	その他の事業	合計
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	20,213		20,213
三井住友銀行普通預金	80,491		80,491
三井住友銀行普通預金		290,744	290,744
非収益事業未収金		1,770,387	1,770,387
流動資産合計	100,704	2,061,131	2,161,835
2.固定資産			
ソフトウェア	1,929,888		1,929,888
固定資産合計	1,929,888		1,929,888
資産合計	2,030,592	2,061,131	4,091,723
II 負債の部			
1.流動負債			
収益事業未払金	1,770,387		1,770,387
未払金	18,576		18,576
未払法人税等		266,400	266,400
流動負債合計	1,788,963	266,400	2,055,363
負債合計	1,788,963	266,400	2,055,363
正味財産	241,629	1,794,731	2,036,360

注記表

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし建物は定額法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。