

活動計算書

令和1年5月1日から令和2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	732,000		732,000
2.受取寄付金	202,807		202,807
3.事業収益			
保険収納代行事業収益		2,960,747	2,960,747
4.その他収益			
経常収益計	934,807	2,960,747	3,895,554
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
給料手当	714,000		714,000
法定福利費	4,312		4,312
人件費計	718,312	0	718,312
(2)その他経費			
通信費	53,368		53,368
消耗品費	1,177		1,177
諸会費	2,750		2,750
支払手数料	279,659	55,160	334,819
租税公課	3,814		3,814
寄付金	1,818,036		1,818,036
減価償却費	111,852		111,852
その他経費計	2,270,656	55,160	2,325,816
事業費計	2,988,968	55,160	3,044,128
2.管理費			
(1)人件費			
給料手当	714,000		714,000
人件費計	714,000	0	714,000
(2)その他経費			
事務用品費	8,343		8,343
支払報酬料	523,670	523,670	1,047,340
その他経費計	532,013	523,670	1,055,683
管理費計	1,246,013	523,670	1,769,683
経常費用計	4,234,981	578,830	4,813,811
当期経常増減額	△ 3,300,174	2,381,917	△ 918,257
III 経常外収益			
収益事業繰入金	1,900,000		1,900,000
非収益事業繰入金			0
経常外収益計	1,900,000	0	1,900,000
IV 経常外費用			
収益事業繰出金			0
非収益事業繰出金		1,900,000	1,900,000
経常外費用計	0	1,900,000	1,900,000
税引前当期正味財産増減額	△ 1,400,174	481,917	△ 918,257
法人税、住民税及び事業税		168,200	168,200
経理区分振替費	313,717	△ 313,717	0
当期正味財産増減額	△ 1,086,457	0	△ 1,086,457
前期繰越正味財産額			2,036,360
次期繰越正味財産額			949,903

貸借対照表

令和2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	272		272
普通預金	87,900		87,900
普通預金		1,273,751	1,273,751
非収益事業未収金		1,246,717	1,246,717
流動資産合計	88,172	2,520,468	2,608,640
資産合計	88,172	2,520,468	2,608,640
II 負債の部			
1.流動負債			
収益事業未払金	1,246,717		1,246,717
未払法人税等		168,200	168,200
預り金		243,820	243,820
流動負債合計	1,246,717	412,020	1,658,737
負債合計	1,246,717	412,020	1,658,737
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	241,629	1,794,731	2,036,360
当期正味財産増減額	△ 1,400,174	313,717	△ 1,086,457
正味財産合計	△ 1,158,545	2,108,448	949,903
負債及び正味財産合計	88,172	2,520,468	2,608,640

財産目録

令和2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	272		272
三井住友銀行普通預金	87,900		87,900
三井住友銀行普通預金		1,273,751	1,273,751
非収益事業未収金		1,246,717	1,246,717
流動資産合計	88,172	2,520,468	2,608,640
資産合計	88,172	2,520,468	2,608,640
II 負債の部			
1.流動負債			
収益事業未払金	1,246,717		1,246,717
未払法人税等		168,200	168,200
預り金		243,820	
流動負債合計	1,246,717	412,020	1,658,737
負債合計	1,246,717	412,020	1,658,737
正味財産	△ 1,158,545	2,108,448	949,903

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。