

# 財 務 諸 表 等

第 2期

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月31日

# 活 動 計 算 書

(単位：円)

特定非営利活動法人だれもがみんな

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

|                 |           |           |            |
|-----------------|-----------|-----------|------------|
| <b>【経常収益】</b>   |           |           |            |
| <b>【受取会費】</b>   |           |           |            |
| 正会員受取会費         | 7,000     |           |            |
| <b>【受取寄付金】</b>  |           |           |            |
| 受取寄付金           | 2,381,054 |           |            |
| <b>【受取助成金等】</b> |           |           |            |
| 受取補助金           | 500,000   |           |            |
| <b>【事業収益】</b>   |           |           |            |
| 自主事業収益          | 8,902,426 |           |            |
| 受託販売手数料収益       | 235,543   | 9,137,969 |            |
| <b>【その他収益】</b>  |           |           |            |
| 受取利息            | 6         |           |            |
| 雑収益             | 1,020     | 1,026     |            |
| 経常収益計           |           |           | 12,027,049 |
| <b>【経常費用】</b>   |           |           |            |
| <b>【事業費】</b>    |           |           |            |
| <b>(人件費)</b>    |           |           |            |
| 給料手当            | 3,736,463 |           |            |
| 法定福利費           | 11,400    |           |            |
| 通勤費             | 81,900    |           |            |
| 人件費計            | 3,829,763 |           |            |
| <b>(その他経費)</b>  |           |           |            |
| 売上原価            | 4,342,113 |           |            |
| 諸謝金             | 60,000    |           |            |
| 旅費交通費           | 2,172     |           |            |
| 通信運搬費           | 34,513    |           |            |
| 消耗品費            | 963,858   |           |            |
| 修繕費             | 57,693    |           |            |
| 水道光熱費           | 16,942    |           |            |
| 保険料             | 5,000     |           |            |
| 支払手数料           | 36,252    |           |            |
| 雑費              | 212       |           |            |
| その他経費計          | 5,518,755 |           |            |
| 事業費計            |           | 9,348,518 |            |
| <b>【管理費】</b>    |           |           |            |
| <b>(人件費)</b>    |           |           |            |
| 役員報酬            | 360,000   |           |            |
| 人件費計            | 360,000   |           |            |
| <b>(その他経費)</b>  |           |           |            |
| 会議費             | 230       |           |            |
| 消耗品費            | 97,478    |           |            |
| 広告宣伝費           | 330,112   |           |            |
| 租税公課            | 1,200     |           |            |
| 支払手数料           | 152,280   |           |            |
| 雑費              | 302       |           |            |
| その他経費計          | 581,602   |           |            |
| 管理費計            |           | 941,602   |            |
| 経常費用計           |           |           | 10,290,120 |
| 当期経常増減額         |           |           | 1,736,929  |
| <b>【経常外収益】</b>  |           |           |            |
| 経常外収益計          |           |           | 0          |
| <b>【経常外費用】</b>  |           |           |            |
| 経常外費用計          |           |           | 0          |
| 税引前当期正味財産増減額    |           |           | 1,736,929  |
| 法人税、住民税及び事業税    |           |           | 70,000     |
| 当期正味財産増減額       |           |           | 1,666,929  |
| 前期繰越正味財産額       |           |           | △ 45,448   |
| 次期繰越正味財産額       |           |           | 1,621,481  |

# 貸借対照表

特定非営利活動法人だれもがみんな

(単位：円)

2019年 3月31日 現在

|            |  | 《資産の部》           |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 【流動資産】     |  |                  |                  |
| (現金・預金)    |  |                  |                  |
| 現金         |  | 77,200           |                  |
| 当座預金       |  | 198              |                  |
| 普通預金       |  | 1,325,583        |                  |
| 現金・預金計     |  | <u>1,402,981</u> |                  |
| (売上債権)     |  |                  |                  |
| 未収金        |  | 180,785          |                  |
| 売上債権計      |  | <u>180,785</u>   |                  |
| (その他流動資産)  |  |                  |                  |
| 前払金        |  | 908,949          |                  |
| その他流動資産計   |  | <u>908,949</u>   |                  |
| 流動資産合計     |  |                  | <u>2,492,715</u> |
| 資産合計       |  |                  | <u>2,492,715</u> |
|            |  | 《負債の部》           |                  |
| 【流動負債】     |  |                  |                  |
| 未払金        |  | 773,276          |                  |
| 受託販売預り金    |  | 13,664           |                  |
| 預り金        |  | 14,294           |                  |
| 未払法人税等     |  | 70,000           |                  |
| 流動負債合計     |  | <u>871,234</u>   |                  |
| 負債合計       |  |                  | 871,234          |
|            |  | 《正味財産の部》         |                  |
| 前期繰越正味財産   |  | △ 45,448         |                  |
| 当期正味財産増減額  |  | 1,666,929        |                  |
| 正味財産合計     |  | <u>1,621,481</u> |                  |
| 負債及び正味財産合計 |  |                  | <u>2,492,715</u> |

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人だれもがみんな

2019年3月31日 現在

### 【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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 【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            | 喫茶事業      | 受託販売事業    | その他付随事業  | 事業部門計     | 管理部門      | 合計         |
|---------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|
| <b>【経常収益】</b> |           |           |          |           |           |            |
| 受取会費          |           |           |          | 0         | 7,000     | 7,000      |
| 受取寄付金         |           |           |          | 0         | 2,381,054 | 2,381,054  |
| 受取助成金等        | 500,000   |           |          | 500,000   |           | 500,000    |
| 事業収益          | 8,902,426 | 235,543   |          | 9,137,969 |           | 9,137,969  |
| その他収益         | 1,010     |           |          | 1,010     | 16        | 1,026      |
| 経常収益計         | 9,403,436 | 235,543   | 0        | 9,637,969 | 2,388,070 | 12,027,049 |
| <b>【経常費用】</b> |           |           |          |           |           |            |
| (人件費)         |           |           |          |           |           |            |
| 役員報酬          |           |           |          | 0         | 360,000   | 360,000    |
| 給料手当          | 3,362,817 | 373,646   |          | 3,736,463 |           | 3,736,463  |
| 法定福利費         | 11,400    |           |          | 11,400    |           | 11,400     |
| 通勤費           | 73,710    | 8,190     |          | 81,900    |           | 81,900     |
| 人件費計          | 3,447,927 | 381,836   | 0        | 3,829,763 | 360,000   | 4,189,763  |
| (その他経費)       |           |           |          |           |           |            |
| 売上原価          | 4,342,113 |           |          | 4,342,113 |           | 4,342,113  |
| 諸謝金           |           |           | 60,000   | 60,000    |           | 60,000     |
| 旅費交通費         | 2,172     |           |          | 2,172     |           | 2,172      |
| 会議費           |           |           |          | 0         | 230       | 230        |
| 通信運搬費         | 34,513    |           |          | 34,513    |           | 34,513     |
| 消耗品費          | 963,858   |           |          | 963,858   | 97,478    | 1,061,336  |
| 修繕費           | 57,693    |           |          | 57,693    |           | 57,693     |
| 水道光熱費         | 16,942    |           |          | 16,942    |           | 16,942     |
| 広告宣伝費         |           |           |          | 0         | 330,112   | 330,112    |
| 保険料           | 5,000     |           |          | 5,000     |           | 5,000      |
| 租税公課          |           |           |          | 0         | 1,200     | 1,200      |
| 支払手数料         | 36,252    |           |          | 36,252    | 152,280   | 188,532    |
| 雑費            | 212       |           |          | 212       | 302       | 514        |
| その他経費計        | 5,458,755 | 0         | 60,000   | 5,518,755 | 581,602   | 6,100,357  |
| 経常費用計         | 8,906,682 | 381,836   | 60,000   | 9,348,518 | 941,602   | 10,290,120 |
| 当期経常増減額       | 496,754   | △ 146,293 | △ 60,000 | 289,451   | 1,446,468 | 1,736,929  |

\*1 事業別の用途を指定されていない寄付金、及び会費は管理部門の収益として表示しています。

### 【借入金の変動内訳】

(単位：円)

| 科目    | 期首残高    | 当期借入   | 当期返済    | 期末残高 |
|-------|---------|--------|---------|------|
| 短期借入金 | 150,000 | 41,000 | 191,000 | 0    |
| 合計    | 150,000 | 41,000 | 191,000 | 0    |

### 【役員およびその近親者との取引の内容】

(単位：円)

| 科目                  | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者および支配法人等との取引 |
|---------------------|--------------|----------|-------------------|
| (活動計算書)<br>給料手当(事業) | 3,736,463    | 103,622  |                   |
| 合計                  | 3,736,463    | 103,622  | 0                 |

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

(1) 共通費の按分方法

複数事業の共通人件費の按分方法については、従事割合によっています。

(2) その他の事業に係る資産の状況

その他の事業は実施していません。

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人だれもがみんな

(単位：円)  
2019年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 現 金                 | 77,200    |
| 当座 預金               | 198       |
| ゆうちょ振替              | 198       |
| 普通 預金               | 1,325,583 |
| みずほ銀行大泉支店 (1433094) | 593,010   |
| みずほ銀行大泉支店 (1433108) | 732,573   |
| 現金・預金 計             | 1,402,981 |

(売上債権)

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 未 収 金           | 180,785 |
| 証明写真売上2月分、3月分代金 | 180,785 |
| 売上債権 計          | 180,785 |

(その他流動資産)

|           |         |
|-----------|---------|
| 前 払 金     | 908,949 |
| 什器等購入前渡金  | 908,949 |
| その他流動資産 計 | 908,949 |

流動資産合計 2,492,715

資産合計

2,492,715

## 《負債の部》

### 【流動負債】

|               |         |
|---------------|---------|
| 未 払 金         | 773,276 |
| 喫茶仕入代金3月分     | 246,743 |
| 受託販売代金3月分     | 161,217 |
| 職員給料・通勤費3月分   | 318,036 |
| 役員報酬3月分       | 30,000  |
| 券売機保守サービス料3月分 | 17,280  |
| 受託販売預り金       | 13,664  |
| 受託販売未精算残額     | 13,664  |
| 預 り 金         | 14,294  |
| 源泉所得税預り金      | 14,924  |
| 未払法人税等        | 70,000  |

流動負債合計 871,234

負債合計

871,234

正味財産

1,621,481