

財 務 諸 表 等

第 6 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

令和4年度 活動計算書(その他事業がない場合)

特定非営利活動法だれもがみんな

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	経常収益		
1	受取会費		0
	正会員受取会費		
	賛助会員受取会費		
2	受取寄附金		0
	受取寄附金		
	施設等受入評価益		
3	受取助成金等		600,000
	受取補助金	600,000	
4	事業収益		13,347,246
	自主事業収益	13,037,041	
	受取収入	310,205	
5	その他の収益		541,527
	受取利息	25	
	雑収益	541,502	
経常収益計			14,488,773
【B】	経常費用		
1	事業費		
(1)	人件費		5,092,643
	給料手当	4,452,483	
	役員報酬	600,000	
	通勤費	40,160	
(2)	その他経費		8,041,691
	売上原価	6,970,351	
	旅費交通費	1,980	
	通信運搬費	121,787	
	消耗品費	271,650	
	印刷製本費	640	
	水道光熱費	19,227	
	保険料	16,486	
	修繕費	7,700	
	租税公課	1,050	
	支払手数料	625,820	
	支払寄付金	5,000	
事業費計			13,134,334
2	管理費		
(1)	人件費		0
	役員報酬		
	給料手当		
(2)	その他経費		2,356
	消耗品費	1,966	
	支払手数料	330	
	印刷製本料	60	
管理費計			2,356
経常費用計			13,136,690
当期経常増減額【A】-【B】・・・①			1,352,083
【C】	経常外収益		
	固定資産売却益		
	過年度損益修正益		
経常外収益計			0
【D】	経常外費用		
	固定資産売却損		
	災害損失		
	過年度損益修正損		
経常外費用計			0
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②			0
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③			1,352,083
	法人税、住民税及び事業税・・・④		247,002
	前期繰越正味財産額・・・⑤		1,357,501
次期繰越正味財産額③-④+⑤			2,462,582

令和4年度 貸借対照表

特定非営利活動法人だれもがみんな

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	(現金・預金)		
	現金	122,664	
	当座預金	198	
	普通預金	3,147,833	
	現金・預金計		3,270,695
	(売上債権)		
	売掛金	490	
	未収金	242,034	
	(棚卸資産)		242,524
	原材料	182,593	182,593
	流動資産合計・・・①		3,695,812
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	車両運搬具		
	什器備品		
	(2)無形固定資産		
	ソフトウェア		
	借地権		
	(3)投資その他の資産		
	敷金		
	長期貸付金		
	固定資産合計・・・②		0
【A】	資産合計 ①+②		3,695,812
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	受託販売	284,490	
	未払金	683,642	
	預り金	18,098	
	未払法人税等	247,000	
	流動負債合計・・・③		1,233,230
2	固定負債		
	長期借入金		
	退職給付引当金		
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		1,233,230
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	1,357,501	
	当期正味財産増減額	1,105,081	
	正味財産合計		2,462,582
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		3,695,812

令和4年度

計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人だれもがみんな

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

基本的に資産は持たない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法で行いますが、基本的に資産はもたない。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 等は支給しないため項目設置はない。

(4) 施設の提供等の物的サービスの受け入れは、活動計算書に計上していない。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	喫茶事業	受託販売事業	管理部門	その他不随事業	合計
I 経常収益					
1. 受取会費					
2. 受取寄附金					
3. 受取助成金等					
4. 事業収益					
5. その他収益					
経常収益計	0	0	0	0	0
II 経常費用					
(1) 人件費					
給料手当(事業)	4,452,483				4,452,483
役員報酬(事業)			600,000		600,000
通勤費(事業)	40,160				40,160
人件費計	4,492,643	0	600,000		5,092,643
(2) その他経費					
仕入高	6,970,351				6,970,351
印刷製本費(事業)	640		60		700
旅費交通費(事業)	1,980				1,980
通信運搬費(事業)	121,787				121,787
消耗品費(事業)	271,650		1,966		273,616
修繕費(事業)	7,700				7,700
水道光熱費(事業)	19,227				19,227
保険料(事業)	16,486				16,486
租税公課(事業)	1,050				1,050
支払手数料(事業)	625,820		330		626,150
支払寄付金(事業)	5,000				5,000
その他経費計	8,041,691	0	2,356	0	8,044,047
	12,534,334	0	602,356	0	13,136,690

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし		

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
該当なし				
合計				

5. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額
該当なし				
合計				

6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
該当なし				
合計				

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
該当なし			
貸借対照表計			

8. 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

- ・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費について按分は行わず、実際発生学に基づき計上しています。

- ・ その他の事業に係る資産の状況

該当なし

令和4年度 財産目録

特定非営利活動法人だれもがみんな

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金			
	手元現金	122,664		
	当座預金 ゆうちょ振替	198		
	普通預金 みずほ銀行A口座	2,507,206		
	みずほ銀行B口座	608,866		
	東京あおば農業協同組合	31,761		
	売上債権			
	売掛金	490		
	未収金	242,034		
	棚卸資産			
	原材料	182,593		
	流動資産合計・・・①		3,695,812	
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	車両運搬具			
	事業用車両			
	什器備品			
	パソコン		0	
	(2) 無形固定資産			
	ソフトウェア		0	
	固定資産合計・・・②			
【A】	資産合計 ①+②			3,695,812
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	受託販売	284,490		
	未払金			
	未払給料・通勤費	359,848		
	その他	323,794		
	預り金			
	源泉徴収税	18,098		
	未払法人税等	247,000		
	流動負債合計・・・③		1,233,230	
2	固定負債			
	長期借入金			
	退職給付引当金		0	
	固定負債合計・・・④			
【B-1】	負債合計 ③+④			1,233,230
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			2,462,582