

財 務 諸 表 等

第 7 期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

令和5年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人だれもがみんな

(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			0
受取補助金			
4 事業収益			13,271,902
自主事業収益		13,151,337	
事業収益		120,565	
5 その他の収益			874,988
受取利息		25	
雑収益		874,963	
経常収益計			14,146,890
【B】 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			5,376,833
給料手当 (事業)		4,505,196	
役員報酬 (事業)		820,000	
法定福利費 (事業)		17,537	
通勤費 (事業)		34,100	
(2) その他経費			8,674,611
売上原価		6,633,230	
通信運搬費 (事業)		107,465	
消耗品 (事業)		596,316	
減価償却費 (事業)		78,115	
印刷製本費 (事業)		480	
修繕費 (事業)		12,331	
水道光熱費 (事業)		30,267	
賃借料 (事業)		167,640	
保険料 (事業)		5,000	
租税公課 (事業)		447,500	
支払手数料 (事業)		557,372	
雑費 (事業)		38,895	
事業費計			14,051,444
2 管理費			
(1) 人件費			0
役員報酬			
給料手当			
退職給付費用			
福利厚生費			
(2) その他経費			0
消耗品費			
水道光熱費			
通信運搬費			
地代家賃			
旅費交通費			
減価償却費			
管理費計			0
経常費用計			14,051,444
当期経常増減額 【A】 - 【B】 ……①			95,446
【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			95,446
法人税、住民税及び事業税 ……④			85,602
前期繰越正味財産額 ……⑤			
次期繰越正味財産額 ③-④+⑤			9,844

令和5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	110,282	
	当座預金	1,198	
	普通預金	2,570,948	
	(売上債権)		
	売掛金	265,527	
	未収金	889,890	
	(棚卸資産)		
	原材料	156,160	
	流動資産合計・・・①	3,994,005	
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	車両運搬具		
	什器備品	130,194	
	(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		
【A】	資産合計 ①+②		4,124,199
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	613,869	
	預り金	10,002	
	買掛金	453,732	
	受託販売	41,070	
	未払い法人税等	85,600	
	未払消費税等	447,500	
	流動負債合計・・・③	1,651,773	
2	固定負債		
	長期借入金		
	退職給付引当金		
	固定負債合計・・・④		
	負債合計 ③+④		1,651,773
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	2,462,582	
	当期正味財産増減額	9,844	
	正味財産合計		2,472,426
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		4,124,199

令和5年度 計算書類の注記

事業報告用

NPO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日最終改定 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

相平均法による原価方式

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

無形固定資産：定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理の区分は以下のとおりです。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	喫茶事業	受託販売事業	管理部門	合計
(1) 人件費				
給料手当	2,252,598	252,598		4,505,196
役員報酬			820,000	
福利厚生費	8,769	8,768		17,537
通勤費	17,050	17,050		34,100
人件費計	2,278,417	2,278,416	820,000	5,376,833
(2) その他経費				
期首棚卸高	182,593			182,593
仕入高	6,606,797			6,606,797
期末棚卸高	△ 156,160			△ 156,160
減価償却費	78,115			78,115
印刷製本費	480			480
通信運搬費	53,733	53,732		107,465
消耗品費(事業)	596,316			596,316
修繕費(事業)	12,331			12,331
水道光熱費(事業)	30,267			30,267
賃借料(事業)	167,640			167,640
保険料(事業)	5,000			5,000
租税公課(事業)	447,500			447,500
支払手数料(事業)	557,372			557,372
雑費(事業)	38,895			38,895
経常費用計	8,620,879	53,732	0	8,674,611
当期経常増減額	10,899,296	2,332,148	820,000	14,051,444

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし

5. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末帳簿価額
工具器具備品		208,309	78,115	130,194
合計		208,309	78,115	130,194

6. 借入金の増減内訳
該当なし
7. 役員及びその近親者との取引の内容
該当なし
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
該当なし

令和5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	110,282		
	当座預金 ゆうちよ振替	1,198		
	普通預金	2,570,948		
	みずほ銀行A口座	(2,175,808)		
	みずほ銀行B口座	(354,848)		
	東京あおば農業協同組合	(40,292)		
	現金・預金 計	2,682,428		
	売上債権			
	売掛金	565,527		
	未収金	889,890		
	売上債権計	1,455,417		
	棚卸資産			
	原材料	156,160		
	流動資産合計・・・①		3,994,005	
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	什器備品			
	パソコン	130,194		
	【A】資産合計 ①+②			4,124,199
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	買掛金	453,732		
	受託販売	41,070		
	未払金	613,869		
	未払給料・通勤費	(366,909)		
	その他	(246,960)		
	預り金	10,002		
	源泉徴収税	(10,002)		
	未払法人税等	85,600		
	未払消費税等	447,500		
	流動負債合計・・・③		1,651,773	
2	固定負債			
	長期借入金			
	〇〇銀行借入金			
	退職給付引当金			
	職員			
	固定負債合計・・・④			
	【B-1】負債合計 ③+④			1,651,773
	【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】			2,472,426