

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 瀬戸内こえびネットワーク  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	60,000	60,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	200,543	200,543
3. 受取助成金等		
受取国庫助成金	375,000	375,000
4. 事業収益		
事業収益	164,703,281	164,703,281
5. その他収益		
受取利息	373	
雑収益	1,074,659	1,075,032
経常収益計		166,413,856
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	50,846,023	
雑給	2,609,705	
法定福利費	5,501,047	
福利厚生費	1,377,747	
人件費計	60,334,522	
(2) その他経費		
期首棚卸高	1,183,601	
仕入高	10,265,625	
材料仕入	8,691,385	
合計	20,140,611	
期末棚卸高	△ 1,506,507	
売上原価	18,634,104	
広告宣伝費	576	
印刷製本費	951,880	
会議費	47,660	
旅費交通費	9,020,081	
車両費	2,992,186	
通信運搬費	1,780,944	
備品消耗品費	5,277,709	
修繕費	365,222	
水道光熱費	2,731,657	
地代家賃	5,837,099	
リース料	2,479,615	
減価償却費	973,502	
保険料	1,486,188	
外注費	15,424,392	
租税公課	8,861,718	
新聞図書費	40,800	
支払手数料	2,222,575	
雑費	2,881,384	
その他経費計	82,009,292	
事業費計		142,343,814
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,261,161	
法定福利費	642,925	
福利厚生費	216,029	
人件費計	4,120,115	
(2) その他経費		

会議費	71,422		
旅費交通費	170,284		
車両費	36,528		
通信運搬費	174,160		
消耗品費	3,119		
交際費	15,386		
地代家賃	46,200		
保険料	120,000		
外注費	643,500		
租税公課	30,056		
支払手数料	616,226		
支払利息	116,991		
リース料	296,244		
雑費	4,657		
その他経費計	2,344,773		
管理費計		6,464,888	
経常費用計			148,808,702
当期経常増減額			17,605,154
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			17,605,154
法人税、住民税及び事業税			602,100
当期正味財産増減額			17,003,054
前期繰越正味財産額			14,638,368
次期繰越正味財産額			31,641,422

## 貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 瀬戸内こえびネットワーク  
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	61,042,474		
売掛金	9,945,831		
未収金	42,670		
棚卸資産	1,506,507		
前払費用	417,423		
流動資産合計		72,954,905	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	766,846		
車両運搬具	1		
什器備品	188,953		
有形固定資産計	955,800		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	234,900		
無形固定資産計	234,900		
(3) 投資その他の資産			
長期前払費用	9,880		
投資その他の資産計	9,880		
固定資産合計		1,200,580	
資産合計			74,155,485
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	548,375		
未払金	4,687,760		
未払消費税等	6,399,000		
未払法人税等	602,100		
未払費用	180,671		
前受金	96,157		
流動負債合計		12,514,063	
2. 固定負債			
長期借入金	30,000,000		
固定負債合計		30,000,000	
負債合計			42,514,063
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		14,638,368	
当期正味財産増減額		17,003,054	
正味財産合計			31,641,422
負債及び正味財産合計			74,155,485

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 瀬戸内こえびネットワーク  
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	61,042,474		
売掛金	9,945,831		
未収金	42,670		
棚卸資産	1,506,507		
前払費用	417,423		
流動資産合計		72,954,905	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	766,846		
車両運搬具	1		
什器備品	188,953		
有形固定資産計	955,800		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	234,900		
無形固定資産計	234,900		
(3) 投資その他の資産			
長期前払費用	9,880		
投資その他の資産計	9,880		
固定資産合計		1,200,580	
資産合計			74,155,485
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	548,375		
未払金	4,687,760		
未払消費税等	6,399,000		
未払法人税等	602,100		
未払費用	180,671		
前受金	96,157		
流動負債合計		12,514,063	
2. 固定負債			
長期借入金	30,000,000		
固定負債合計		30,000,000	
負債合計			42,514,063
正味財産			31,641,422

## 財務諸表の注記

### 1. 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) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物 …… 定額法

その他 …… 定率法

##### ② 無形固定資産

ソフトウェア(自社利用) …… 定額法

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
建物	1,016,586	0		1,016,586	△ 249,740	766,846
車両運搬具	266,760	0		266,760	△ 266,759	1
什器備品	1,653,555	350,000		2,003,555	△ 1,814,602	188,953
ソフトウェア	5,046,000	0		5,046,000	△ 4,811,100	234,900
合 計	7,982,901	350,000	0	8,332,901	△ 7,142,201	1,190,700