

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	57,000	57,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	376,136	376,136	
3. 事業収益			
事業収益	101,586,831		
値引・戻り高	△ 17,612	101,569,219	
4. その他収益			
受取利息	506		
雑収益	590,261	590,767	
経常収益計			102,593,122
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	33,254,240		
雑給	2,574,643		
法定福利費	5,488,433		
福利厚生費	864,615		
人件費計	42,181,931		
(2) その他経費			
期首棚卸高	1,506,507		
仕入高	1,543,503		
材料仕入	6,973,929		
合計	10,023,939		
期末棚卸高	△ 1,521,434		
売上原価	8,502,505		
印刷製本費	254,430		
旅費交通費	5,465,258		
車両費	1,324,682		
通信運搬費	1,549,895		
備品消耗品費	2,601,630		
修繕費	301,405		
水道光熱費	2,144,962		
地代家賃	3,472,120		
リース料	748,310		
減価償却費	404,930		
保険料	1,147,141		
外注費	11,991,082		
租税公課	5,622,223		
新聞図書費	55,204		
支払手数料	1,283,753		
雑費	1,668,197		
その他経費計	48,537,727		
事業費計		90,719,658	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,694,916		
法定福利費	609,826		
福利厚生費	96,068		
人件費計	4,400,810		
(2) その他経費			
会議費	64,420		
旅費交通費	201,466		
車両費	11,628		
通信運搬費	71,020		

	消耗品費	184,907		
	交際費	93,080		
	修繕費	1,670		
	地代家賃	462,000		
	保険料	120,000		
	外注費	645,700		
	租税公課	△ 135,048		
	支払手数料	169,105		
	支払利息	95,516		
	リース料	285,840		
	雑費	11,667		
	その他経費計	2,282,971		
	管理費計		6,683,781	
	経常費用計			97,403,439
	当期経常増減額			5,189,683
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			5,189,683
	法人税、住民税及び事業税			1,103,900
	当期正味財産増減額			4,085,783
	前期繰越正味財産額			31,641,422
	次期繰越正味財産額			35,727,205

貸借対照表

令和 6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	16,772,918		
売掛金	24,202,272		
未収金	950,100		
棚卸資産	1,521,434		
前払費用	374,383		
流動資産合計		43,821,107	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	698,735		
車両運搬具	1		
什器備品	87,034		
有形固定資産計	785,770		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
長期前払費用	19,210		
投資その他の資産計	19,210		
固定資産合計		804,980	
資産合計			44,626,087
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	583,285		
未払金	6,683,137		
未払法人税等	1,103,900		
未払費用	528,560		
流動負債合計		8,898,882	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			8,898,882
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		31,641,422	
当期正味財産増減額		4,085,783	
正味財産合計			35,727,205
負債及び正味財産合計			44,626,087

財 産 目 録

令和 6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	16,772,918		
売掛金	24,202,272		
未収金	950,100		
棚卸資産	1,521,434		
前払費用	374,383		
流動資産合計		43,821,107	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	698,735		
車両運搬具	1		
什器備品	87,034		
有形固定資産計	785,770		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
長期前払費用	19,210		
投資その他の資産計	19,210		
固定資産合計		804,980	
資産合計			44,626,087
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	583,285		
未払金	6,683,137		
未払法人税等	1,103,900		
未払費用	528,560		
流動負債合計		8,898,882	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			8,898,882
正味財産			35,727,205

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	0	1,016,586	△ 317,851	698,735
車両運搬具	266,760	0	0	266,760	△ 266,759	1
什器備品	2,003,555	0	0	2,003,555	△ 1,916,521	87,034
ソフトウェア	5,046,000	0	0	5,046,000	△ 5,046,000	0
合 計	8,332,901	0	0	8,332,901	△ 7,547,131	785,770