

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位 円)

| 科 目 | 金 額 | 額 |
|------------|-------------|-----------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金預金 | 1,601,452 | |
| 売掛金 | 335,741 | |
| 商品・製品 | 60,971 | |
| 原材料 | 76,557 | |
| 貯蔵品 | 364,291 | |
| 未収金 | 88,000 | |
| 前払費用 | 5,500 | |
| 仮払金 | 132,000 | |
| 流動資産合計 | | 2,664,512 |
| 資産合計 | | 2,664,512 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 1,173,488 | |
| 未払金 | 10,000 | |
| 流動負債合計 | | 1,183,488 |
| 負債合計 | | 1,183,488 |
| 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | 2,914,670 | |
| 当期正味財産増減額 | △ 1,433,646 | |
| 正味財産合計 | | 1,481,024 |
| 負債及び正味財産合計 | | 2,664,512 |

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

(単位 円)

| 科 目 | 合 計 | 収 益 事 業 | 収 益 事 業 以 外 |
|----------|-----------|-----------|-------------|
| No.1 | | | |
| I 経常収益 | | | |
| 受取会費 | | | |
| 賛助会員受取会費 | 799,000 | | 799,000 |
| 一般会員受取会費 | 31,000 | | 31,000 |
| 受取会費合計 | 830,000 | | 830,000 |
| 受取寄付金 | | | |
| 受取寄附金 | 198,000 | | 198,000 |
| 受取寄付金合計 | 198,000 | | 198,000 |
| 事業収益 | | | |
| 商品製品売上高 | 2,772,939 | 2,772,939 | |
| 事業収益合計 | 2,772,939 | 2,772,939 | |
| その他収益 | | | |
| 雑収益 | 526,106 | 20,106 | 506,000 |
| その他収益合計 | 526,106 | 20,106 | 506,000 |
| 経常収益合計 | 4,327,045 | 2,793,045 | 1,534,000 |
| II 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 給料手当 | 649,740 | 649,740 | |
| 商品製品売上原価 | 2,030,791 | 2,030,791 | |
| 運賃 | 25,024 | 25,024 | |
| 販売費 | 15,150 | 15,150 | |
| 負担金 | 294,822 | 294,822 | |
| 水道光熱費 | 88,000 | 88,000 | |
| 消耗品費 | 94,326 | 94,326 | |
| 賃借料 | 120,000 | 120,000 | |

財務諸表の注記

No.2

(単位 円)

| 科 目 | 合 計 | 収 益 事 業 | 収益事業以外 |
|-----------|-------------|-------------|-----------|
| 保 険 料 | 15,740 | 15,740 | |
| 租 税 公 課 | 70,200 | 70,200 | |
| 通 信 費 | 6,084 | 6,084 | |
| 雑 費 | 261,280 | 261,280 | |
| 事業費合計 | 3,671,157 | 3,671,157 | |
| 管 理 費 | | | |
| 会 報 発 行 費 | 674,460 | | 674,460 |
| 広 告 宣 伝 費 | 20,000 | | 20,000 |
| 旅 費 交 通 費 | 1,600 | | 1,600 |
| 諸 会 費 | 88,400 | | 88,400 |
| 寄 附 金 | 200,000 | | 200,000 |
| 渉 外 費 | 489,997 | | 489,997 |
| 通 信 費 | 71,632 | | 71,632 |
| 会 議 費 | 448,656 | | 448,656 |
| 雑 費 | 94,789 | | 94,789 |
| 管理費合計 | 2,089,534 | | 2,089,534 |
| 経常費用合計 | 5,760,691 | 3,671,157 | 2,089,534 |
| 当期活動収支差額 | △ 1,433,646 | △ 878,112 | △ 555,534 |
| 前期繰越正味財産 | 2,914,670 | △ 1,562,284 | 4,476,954 |
| 次期繰越正味財産 | 1,481,024 | △ 2,440,396 | 3,921,420 |

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) 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しています。

(2) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため税込方式によっています。