

2020 年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2021年3月31日 現在

特定非営利活動法人高齢者外出介助の会

(単位:円)

科 目	金 額		科 目	金 額	
I 資産の部			II 負債の部		
1 流動資産			1 流動負債		
現金・預金	1,117,880		短期借入金	1,049,068	
郵便貯金	20,690		未払費用	860,740	
仮払金	8,100		預り金	20,000	
流動資産合計		1,146,670	流動負債合計		1,929,808
2 固定資産			負債の部合計		1,929,808
建物附属設備	1,024,736				
構築物	63,397		III 正味財産の部		
工具器具備品	11,690		前期繰越正味財産	△ 264,683	
固定資産合計		1,099,823	当期正味財産増加額	781,368	
3 投資その他の資産			正味財産合計		516,685
保証金	200,000				
投資その他の資産合計		200,000	負債及び正味財産合計		2,446,493
資産の部合計		2,446,493			

損 益 計 算 書

自 2020 年 4月 1日  
至 2021 年 3月 31日

(単位:円)

科 目	金 額	
[営業損益の部]		
[営業収益]		
[収入]		
会費収入Ⅰ	75,000	
会費収入Ⅱ	180,000	
事業収入Ⅱ	133,500	
事業収入Ⅲ	81,000	
事業収入Ⅳ	16,000	
事業収入Ⅵ	379,800	
助成金等収入	299,000	
寄付金収入	835,806	
雑収入	1,689,762	
収入合計		3,689,868
[営業費用]		
[売上原価]		
事業費支出Ⅱ	31,300	
事業費支出Ⅲ	1,097,476	
事業費支出Ⅳ	245,258	
事業費支出Ⅵ	0	
売上原価合計		1,374,034
売上総利益		2,315,834
[管理費]		
管理費	1,534,470	
管理費合計		1,534,470
営業利益		781,364
[営業外損益の部]		
[営業外収益]		
受取利息	4	
営業外収益合計		4
経常利益		781,368
税引前当期純利益		781,368
当期純利益		781,368
前期繰越損益		△ 264,683
当期末処分利益		516,685

2020年4月1日 から 2021年3月31日 まで

特定非営利活動法人高齢者外出介助の会  
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費等		
ボランティア会員受取会費	75,000	
協力会員受取協賛金	180,000	
		255,000
2 受取寄付金	835,806	
		835,806
3 受取助成金等		
大阪府共同募金会分配金	99,000	
大阪府社会福祉協議会	200,000	
		299,000
4 事業収益		
I 外出介助支援事業	0	
II 高齢者の生きがいを支える事業	133,500	
III 地域の活性化と高齢者の拠点作り事業	81,000	
IV 講座、イベント開催と参加事業	16,000	
V 暮らしサポート支援事業	0	
VI リサイクル及び物品販売事業	379,800	
VII その他の事業	0	
		610,300
5 その他収益		
受取利息	4	
雑収益	1,689,762	
		1,689,766
経常収益計		3,689,872
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
雑給	0	
人件費計	0	
(2)その他経費		
講師謝礼	148,000	
出演者謝礼	1,093,674	
会場費	18,780	
交通費	14,012	
通信費	10,760	
消耗品費	0	
保険料	88,808	
雑費	1,374,034	
その他経費計		1,374,034
事業費計		1,374,034
2 管理費		
(1)人件費		
給料手当	0	
人件費計	0	
(2)その他経費		
旅費交通費	219,580	
通信費	93,817	
消耗品費	209,932	
水道光熱費	142,323	
賃借料	716,000	
研修費	0	
租税公課	1,200	
諸会費	10,000	
支払手数料	4,510	
保険料	22,500	
減価償却費	89,008	
雑費	25,600	
その他経費計	1,534,470	
管理費計		1,534,470
経常費用計		2,908,504
当期経常増減額		781,368
III 経常外収益		0
経常収益計		0
IV 経常外費用		0
経常外費用計		0
当期正味財産増減額		781,368
前期繰越正味財産額		△ 264,683
次期繰越正味財産額		516,685

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 2011年11月20日一部改正 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

固定資産は法人税法の規定に基づき減価償却を行っており、建物については旧定額法、構築物及び器具備品については定率法に基づき処理しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

科目	I	II	III	IV	V	VI	その他事業	事業部門計	管理部門	(単位:円) 合計
	外出介助支援事業	生きがい支援事業	サロン活動事業	講座・イベント事業	暮らしサポート支援事業	サロン・バザー事業				
<b>I 経常収益</b>										
受取会費								0	255,000	255,000
受取寄附金								0	835,806	835,806
受取助成金等								0	299,000	299,000
事業収益		133,500	81,000	16,000				610,300		610,300
その他収益								0	1,689,766	1,689,766
<b>経常収益計</b>	<b>0</b>	<b>133,500</b>	<b>81,000</b>	<b>16,000</b>	<b>0</b>	<b>379,800</b>	<b>0</b>	<b>610,300</b>	<b>3,079,572</b>	<b>3,689,872</b>
<b>II 経常費用</b>										
(1) 人件費										
給料手当								0		0
臨時雇賃金								0		0
法定福利費								0		0
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費										
保険料								0	22,500	22,500
旅費交通費			16,300	2,480				18,780	219,580	238,360
講師謝金			53,000	95,000				148,000	0	148,000
会場費		28,800	1,007,200	57,674				1,093,674	716,000	1,809,674
消耗品費			10,760					10,760	209,932	220,692
修繕費								0	0	0
通信費		1,960		12,052				14,012	93,817	107,829
水道光熱費								0	142,323	142,323
諸会費								0	10,000	10,000
租税公課								0	1,200	1,200
減価償却費								0	89,008	89,008
礼金償却費								0	0	0
研修費								0	0	0
支払手数料								0	4,510	4,510
雑費		540	10,216	78,052				88,808	25,600	114,408
その他経費計	0	31,300	1,097,476	245,258	0	0	0	1,374,034	1,534,470	2,908,504
<b>経常費用計</b>	<b>0</b>	<b>31,300</b>	<b>1,097,476</b>	<b>245,258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,374,034</b>	<b>1,534,470</b>	<b>2,908,504</b>
<b>当期計上増減額</b>	<b>0</b>	<b>102,200</b>	<b>-1,016,476</b>	<b>-229,258</b>	<b>0</b>	<b>379,800</b>	<b>0</b>	<b>-763,734</b>	<b>1,545,102</b>	<b>781,368</b>

3. 固定資産の増減内訳

科目	(単位:円)					
	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
<b>有形固定資産</b>						
建物附属設備	1,638,000	0	0	1,638,000	613,264	1,024,736
構築物	166,950	0	0	166,950	103,553	63,397
工具器具備品	233,815	0	0	233,815	222,125	11,690
<b>投資その他の資産</b>						
保証金	200,000	0	0	200,000	0	200,000
<b>合計</b>	<b>2,238,765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,238,765</b>	<b>938,942</b>	<b>1,299,823</b>

4. 借入金の増減内訳

科目	(単位:円)			
	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金 永井佳子	1,075,988	0	26,920	1,049,068
<b>合計</b>	<b>1,075,988</b>	<b>0</b>	<b>26,920</b>	<b>1,049,068</b>

5. 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の内容は以下の通りです。

科目	(単位:円)	
	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
<b>(活動計算書)</b>		
ボランティア会員受取会費	75,000	3,000
受取寄附金	835,806	94,166
旅費交通費	219,580	219,580
研修費支出	0	0
事業支出IV	245,258	0
<b>活動計算書計</b>	<b>1,375,644</b>	<b>316,746</b>
<b>(貸借対照表)</b>		
役員借入金	1,049,068	1,049,068
<b>貸借対照表計</b>	<b>1,049,068</b>	<b>1,049,068</b>

2020年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2021年3月31日 現在

特定非営利活動法人高齢者外出介助の会

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金・預金		
現金手許有高	36,080	
普通預金 三井住友銀行/上町支店	1,081,800	
郵便振替 大阪末吉橋郵便局	20,690	
仮払金		
春のコンサート会場使用料		
ボランティア活動保険	8,100	
流動資産合計		1,146,670
2 固定資産		
建物附属設備	1,024,736	
構築物	63,397	
器具備品	11,690	
固定資産合計		1,099,823
3 投資その他の資産		
保証金		
メイツ松屋町	200,000	
投資その他の資産合計		200,000
資産の部合計		2,446,493
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	1,049,068	
未払費用	860,740	
預り金	20,000	
流動負債合計		1,929,808
負債の部合計		1,929,808
正味財産		516,685

監査の結果、適法かつ公正に執行されていることを  
確認し、ここに報告致します。

年 月 日

監 事