

正味財産増減計算書

令和3年11月1日～令和4年10月31日

一般会計

(単位:円)

科目	当年	前年	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 事業収益	[ 290,506 ]	[ 443,597 ]	[ △ 153,091 ]
受託事業収益	290,506	443,597	△ 153,091
② 受取寄附金	[ 1,350,322 ]	[ 0 ]	[ 1,350,322 ]
受取寄附金	250,322	0	250,322
受取寄附金振替額	1,100,000	0	1,100,000
③ 雑収益	[ 4 ]	[ 0 ]	[ 4 ]
受取利息	4	0	4
<b>経常収益計</b>	<b>1,640,832</b>	<b>443,597</b>	<b>1,197,235</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	[ 680,999 ]	[ 450,798 ]	[ 227,001 ]
業務委託費	320,000	316,800	3,200
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	1,620	△ 1,620
通信費	222,452	67,577	154,875
消耗品費	21,780	750	21,030
租税公課	0	600	△ 600
支払手数料	2,245	55,886	△ 53,641
広報費	75,713	0	75,713
雑費	38,809	7,565	31,244
② 管理費	[ 461,960 ]	[ 93,101 ]	[ 368,859 ]
業務委託費	451,000	79,200	371,800
消耗品費	0	792	△ 792
租税公課	10,000	10,000	0
支払手数料	960	3,109	△ 2,149
<b>経常費用計</b>	<b>1,142,959</b>	<b>543,899</b>	<b>599,060</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>497,873</b>	<b>△ 100,302</b>	<b>598,175</b>
<b>2 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
繰延資産償却	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減</b>	<b>497,873</b>	<b>△ 100,302</b>	<b>598,175</b>
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>427,873</b>	<b>△ 170,302</b>	<b>598,175</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>△ 518,029</b>	<b>△ 347,727</b>	<b>△ 170,302</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>△ 90,156</b>	<b>△ 518,029</b>	<b>427,873</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄附金	3,544,931	0	3,544,931
一般正味財産への振替額	1,100,000	0	1,100,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>2,444,931</b>	<b>0</b>	<b>2,444,931</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>2,444,931</b>	<b>0</b>	<b>2,444,931</b>
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>2,354,775</b>	<b>△ 518,029</b>	<b>2,872,804</b>

事業別正味財産増減計算書

令和3年11月1日～令和4年10月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	受託事業部門	自主事業部門	法人会計	法人合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
① 事業収益	[ 290,506 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 290,506 ]
受託事業収益	290,506	0	0	290,506
② 受取寄附金	[ 0 ]	[ 1,350,322 ]	[ 0 ]	[ 1,350,322 ]
受取寄附金	0	250,322	0	250,322
受取寄附金振替額	0	1,100,000	0	1,100,000
③ 雑収益	[ 4 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 4 ]
受取利息	4	0	0	4
<b>経常収益計</b>	290,510	1,350,322	0	1,640,832
<b>(2) 経常費用</b>				
業務委託費	300,000	20,000	451,000	771,000
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信費	155,418	67,034	0	222,452
消耗品費	17,424	4,356	0	21,780
租税公課	0	0	10,000	10,000
支払手数料	2,245	0	960	3,205
広報費	62,073	13,640	0	75,713
雑費	38,809	0	0	38,809
<b>経常費用計</b>	575,969	105,030	461,960	1,142,959
<b>当期経常増減額</b>	△ 285,459	1,245,292	△ 461,960	497,873
<b>2 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
(2) 経常外費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	0
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	△ 285,459	1,245,292	△ 461,960	497,873
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	0	70,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	△ 355,459	1,245,292	△ 461,960	427,873
<b>一般正味財産期首残高</b>				△ 518,029
<b>一般正味財産期末残高</b>				△ 90,156
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取寄附金	0	3,544,931	0	3,544,931
一般正味財産への振替額	0	1,100,000	0	1,100,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	2,444,931	0	2,444,931
<b>指定正味財産期首残高</b>				0
<b>指定正味財産期末残高</b>				2,444,931
<b>正味財産期末残高</b>				2,354,775

(注) ① 事業費の通信費のうち電話代は作業量に基づき20%を自主事業に配布し、郵送料等は実額対応で各事業に配布した。

② 事業費の消耗品費、業務委託費の一部と広報費の一部は、作業量に基づき20%を自主事業に配布した。

収益事業正味財産増減計算書

令和3年11月1日～令和4年10月31日

一般会計

(単位:円)

科目	受託事業部門 (収益)	自主事業部門 (非収益)	法人合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 事業収益	[ 290,506 ]	[ 0 ]	[ 290,506 ]
受託事業収益	290,506	0	290,506
② 受取寄附金	[ 0 ]	[ 1,350,322 ]	[ 1,350,322 ]
受取寄附金	0	250,322	250,322
受取寄附金振替額	0	1,100,000	1,100,000
③ 雑収益	[ 4 ]	[ 0 ]	[ 4 ]
受取利息	4	0	4
<b>経常収益計</b>	290,510	1,350,322	1,640,832
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	[ 575,969 ]	[ 105,030 ]	[ 680,999 ]
業務委託費	300,000	20,000	320,000
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信費	155,418	67,034	222,452
消耗品費	17,424	4,356	21,780
租税公課	0	0	0
支払手数料	2,245	0	2,245
広報費	62,073	13,640	75,713
雑費	38,809	0	38,809
② 管理費	[ 81,791 ]	[ 380,169 ]	[ 461,960 ]
業務委託費	79,850	371,150	451,000
消耗品費	0	0	0
租税公課	1,771	8,229	10,000
支払手数料	170	790	960
<b>経常費用計</b>	657,760	485,199	1,142,959
<b>当期経常増減額</b>	△ 367,250	865,123	497,873
<b>2 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
経常外費用計	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0
<b>税引前当期経常外増減額</b>	△ 367,250	865,123	497,873
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	△ 437,250	865,123	427,873
<b>一般正味財産期首残高</b>			△ 518,029
<b>一般正味財産期末残高</b>			△ 90,156
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄附金	0	3,544,931	3,544,931
一般正味財産への振替額	0	1,100,000	1,100,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	2,444,931	2,444,931
<b>指定正味財産期首残高</b>			0
<b>指定正味財産期末残高</b>			2,444,931
<b>II 正味財産期末残高</b>			2,354,775

- (注) ① 事業費の通信費のうち電話代は作業量に基づき20%を自主事業に配布し、郵送料等は実額対応で各事業に配布した。  
 ② 事業費の消耗品費、業務委託費の一部と広報費の一部は、作業量に基づき20%を自主事業に配布した。  
 ③ 管理費は収益の割合に基づいて各事業に配賦した。

## 貸借対照表

令和4年10月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現 金 預 金	3,577,165	707,907	2,869,258
未 収 入 金	194,984	0	194,984
<b>流 動 資 産 合 計</b>	<b>3,772,149</b>	<b>707,907</b>	<b>3,064,242</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) その他の固定資産</b>			
その他の固定資産合計	0	0	0
<b>固定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>3,772,149</b>	<b>707,907</b>	<b>3,064,242</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
短 期 借 入 金	1,000,000	1,000,000	0
未 払 金	347,374	51,500	295,874
仮 受 金	0	104,436	△ 104,436
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>1,417,374</b>	<b>1,225,936</b>	<b>191,438</b>
<b>2 固定負債</b>			
<b>固 定 負 債 合 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負 債 合 計</b>	<b>1,417,374</b>	<b>1,225,936</b>	<b>191,438</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 一般正味財産</b>	△ 90,156	△ 518,029	427,873
<b>2 指定正味財産</b>	2,444,931	0	2,444,931
<b>正味財産合計</b>	<b>2,354,775</b>	<b>△ 518,029</b>	<b>2,872,804</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>3,772,149</b>	<b>707,907</b>	<b>3,064,242</b>

## 附属明細書

附属明細書に記載すべき事項はない。

## 財務諸表に対する注記

- (1) 財務諸表の作成は公益法人会計基準（平成20年改訂）によっている。
- (2) 消費税等の会計処理：税込み方式。
- (3) 今期4月以降、寄附物品の換金代行により計上する仮受金の額を、売却時の受取金額で計上する方法から、売却前の査定額で計上する方法に変更し、実際の売却時との間に差額が生じた場合には雑収入または雑費として計上することとした。  
これにより、当期においては減額差額38,809円を雑費に計上している。