正味財産増減計算書

令和5年11月1日～令和6年10月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[347,955]	[1,022,767]	[△ 674,812]
受託事業収益	347,955	1,022,767	△ 674,812
② 受取寄附金	[3,800,360]	[5,477,241]	[△ 1,676,881]
受取寄附金	14,844	359,485	△ 344,641
受取寄附金振替額	3,785,516	5,117,756	△ 1,332,240
③ 雑収益	[301]	[20]	[281]
受取利息	301	20	281
経常収益計	4,148,616	6,500,028	△ 2,351,412
(2) 経常費用			
① 事業費	[3,188,648]	[4,329,837]	[△ 1,509,119]
業務委託費	378,820	10,890	367,930
支払助成金	2,685,516	4,017,756	△ 1,332,240
旅費交通費	1,000	0	1,000
通信費	121,227	185,486	△ 64,259
消耗品費	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払手数料	2,085	4,055	△ 1,970
広報費	0	111,650	△ 111,650
雑費	0	0	0
② 管理費	[224,360]	[594,425]	[△ 370,065]
業務委託費	213,400	583,000	△ 369,600
消耗品費	0	0	0
租税公課	10,000	10,000	0
支払手数料	960	1,425	△ 465
経常費用計	3,413,008	4,924,262	△ 1,511,254
当期経常増減額	735,608	1,575,766	△ 840,158
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	[0]	[0]	[0]
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
繰延資産償却	[0]	[0]	[0]
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減	735,608	1,575,766	△ 840,158
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	665,608	1,505,766	△ 840,158
一般正味財産期首残高	1,415,610	△ 90,156	1,505,766
一般正味財産期末残高	2,081,218	1,415,610	665,608
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	3,211,488	4,460,810	△ 1,249,322
一般正味財産への振替額	3,785,516	5,117,756	△ 1,332,240
当期指定正味財産増減額	△ 574,028	△ 656,946	82,918
指定正味財産期首残高	1,787,985	2,444,931	△ 656,946
指定正味財産期末残高	1,213,957	1,787,985	△ 574,028
II 正味財産期末残高	3,295,175	3,203,595	91,580

(注) ① 事務所業務の委託費(年額528,000円)は前期まで全額を管理部門に計上していたが、寄附物品の処理、発送等事業に関する作業に多く関わっていることが確認できたため今期から7割を事業費に配布し、管理費を3割とした。

正味財産増減計算書内訳表

令和5年11月1日～令和6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
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 事業収益	[347,955]	[0]	[0]	[347,955]
受託事業収益	347,955	0	0	347,955
② 受取寄附金	[0]	[3,800,360]	[0]	[3,800,360]
受取寄附金	0	14,844	0	14,844
受取寄附金振替額	0	3,785,516	0	3,785,516
③ 雑収益	[30]	[271]	[0]	[301]
受取利息	30	271	0	301
経常収益計	347,985	3,800,631	0	4,148,616
(2) 経常費用				
業務委託費	303,056	75,764	213,400	592,220
支払助成金	0	2,685,516	0	2,685,516
旅費交通費	800	200	0	1,000
通信費	53,606	67,621	0	121,227
消耗品費	0	0	0	0
租税公課	0	0	10,000	10,000
支払手数料	1,668	417	960	3,045
広報費	0	0	0	0
雑費用	0	0	0	0
経常費用計	359,130	2,829,518	224,360	3,413,008
当期経常増減額	△ 11,145	971,113	△ 224,360	735,608
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	[0]	[0]	[0]	[0]
(2) 経常外費用	[0]	[0]	[0]	[0]
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産	△ 11,145	971,113	△ 224,360	735,608
法人税、住民税及び事業	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 81,145	971,113	△ 224,360	665,608
一般正味財産期首残高				1,415,610
一般正味財産期末残高				2,081,218
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	0	3,211,488	0	3,211,488
一般正味財産への振替額	0	3,785,516	0	3,785,516
当期指定正味財産増減額	0	△ 574,028	0	△ 574,028
指定正味財産期首残高				1,787,985
指定正味財産期末残高				1,213,957
正味財産期末残高				3,295,175

- (注) ① 事業費の通信費のうち電話代などの共通経費は作業量に基づき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 支払助成金及び通信費を除く事業費は、作業量に基づき20%を自主事業に配布した。
- ③ 事務所業務の委託費（年額528,000円）は前期まで全額を管理部門に計上していたが、寄附物品の処理、発送等事業に関する作業に多く関わっていることが確認できたため今期から7割を事業費に配布し、管理費を3割とした。

収益事業正味財産増減計算書

令和5年11月1日～令和6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
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[347,955]	[0]	[347,955]
受託事業収益	347,955	0	347,955
② 受取寄附金	[0]	[3,800,360]	[3,800,360]
受取寄附金	0	14,844	14,844
受取寄附金振替額	0	3,785,516	3,785,516
③ 雑収益	[30]	[271]	[301]
受取利息	30	271	301
経常収益計	347,985	3,800,631	4,148,616
(2) 経常費用			
① 事業費	[359,130]	[2,829,518]	[3,188,648]
業務委託費	303,056	75,764	378,820
支払助成金	0	2,685,516	2,685,516
旅費交通費	800	200	1,000
通信費	53,606	67,621	121,227
消耗品費	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払手数料	1,668	417	2,085
広報費	0	0	0
雑費	0	0	0
② 管理費	[18,820]	[205,540]	[224,360]
業務委託費	17,900	195,500	213,400
消耗品費	0	0	0
租税公課	839	9,161	10,000
支払手数料	81	879	960
経常費用計	377,950	3,035,058	3,413,008
当期経常増減額	△ 29,965	765,573	735,608
2 経常外増減の部			
(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
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期経常外増減額	△ 29,965	765,573	735,608
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 99,965	765,573	665,608
一般正味財産期首残高			1,415,610
一般正味財産期末残高			2,081,218
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	3,211,488	3,211,488
一般正味財産への振替額	0	3,785,516	3,785,516
当期指定正味財産増減額	0	△ 574,028	△ 574,028
指定正味財産期首残高			1,787,985
指定正味財産期末残高			1,213,957
II 正味財産期末残高			3,295,175

- (注) ① 事業費の通信費のうち電話代などの共通経費は作業量に基づき20%を自主事業に配布し、郵送料等は実額基準で各事業に配布した。
- ② 支払助成金及び通信費を除く事業費は、作業量に基づき20%を自主事業に配布した。
- ③ 管理費は経常収益の割合に基づいて各事業に配賦した。
- ④ 事務所業務の委託費(年額528,000円)は前期まで全額を管理部門に計上していたが、寄附物品の処理、発送等事業に関する作業に多く関わっていることが確認できたため今期から7割を事業費に配布し、管理費を3割とした。

貸借対照表

令和6年10月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金 預 金	3,151,218	4,048,214	△ 896,996
未 収 入 金	0	244,589	△ 244,589
流 動 資 産 合 計	3,151,218	4,292,803	△ 1,141,585
2 固定資産			
(1) 特定資産			
助 成 金 指 定 寄 附 金	1,213,957	0	1,213,957
特定資産合計	1,213,957	0	1,213,957
固定資産合計	1,213,957	0	1,213,957
資 産 合 計	4,365,175	4,292,803	72,372
II 負債の部			
1 流動負債			
短 期 借 入 金	1,000,000	1,000,000	0
未 払 金	0	19,208	△ 19,208
仮 受 金	0	0	0
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
流 動 負 債 合 計	1,070,000	1,089,208	△ 19,208
2 固定負債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	1,070,000	1,089,208	△ 19,208
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	2,081,218	1,415,610	665,608
2 指定正味財産	1,213,957	1,787,985	△ 574,028
正味財産合計	3,295,175	3,203,595	91,580
負債及び正味財産合計	4,365,175	4,292,803	72,372

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) 預金残高のうち、指定正味財産として保有しているものは今期から特定資産に計上した。