

# 貸借対照表

令和3年12月31日現在

特定非営利活動法人 ウーマンリビングサポート

単位:円

科目・摘要	金額	
<b>I資産の部</b>		
<b>1流動資産</b>		
現金預金	672,426	
未収入金	0	
未収会費	0	
商品	0	
仮払金	0	
<b>流動資産合計</b>		672,426
<b>2固定資産</b>		
什器備品	2	
保証金	21,000	
<b>固定資産合計</b>		21,002
<b>資産合計</b>		<b>693,428</b>
<b>II負債の部</b>		
<b>1流動負債</b>		
未払費用	0	
短期借入金	191,546	
預り金	0	
仮受金	0	
未払法人税等	71,000	
<b>流動負債合計</b>		262,546
<b>2固定負債</b>		
長期借入金	0	
<b>固定負債合計</b>		0
<b>負債合計</b>		<b>262,546</b>
<b>III正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		380,941
正味財産増加額		49,941
<b>正味財産合計</b>		<b>430,882</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>693,428</b>

財産目録

令和3年12月31日現在

特定非営利活動法人ウーマンリビングサポート

単位:円

科目・摘要		金額	
<b>I資産の部</b>			
<b>1流動資産</b>			
現金預金			
現金	現金手許有高	25,733	
普通預金	三菱東京UFJ銀行	646,693	
仮払金		0	
<b>流動資産合計</b>			<b>672,426</b>
<b>2固定資産</b>			
什器備品	パソコン	2	
保証金		21,000	
<b>固定資産合計</b>			<b>21,002</b>
<b>資産合計</b>			<b>693,428</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
未払金	諸費用、未精算費用	0	
短期借入金		191,546	
預り金	源泉所得税	0	
仮受金		0	
未払法人税等	愛知県・名古屋市	71,000	
<b>流動負債合計</b>			<b>262,546</b>
<b>2固定負債</b>			
長期借入金			0
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>262,546</b>
<b>正味財産</b>			<b>430,882</b>

## 活動計算書

令和3年 1月 1日 ~ 令和3年 12月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	96,000	
賛助会員受取会費	0	
受取入会金	3,000	99,000
2. 受取寄附金		0
受取寄附金		0
3. 受取助成金等		0
受取助成金		0
4. 事業収益		299,500
事業収益		299,500
5. その他収益		
受取利息	0	
雑収益	0	0
<b>経常収益計</b>		398,500
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 事業原価		
期首商品棚卸高	0	
当期商品仕入高	0	
期末商品棚卸高	0	
当期事業原価合計	0	
(1) 人件費		
給料	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
イベント事業費	0	
諸謝金	0	
旅費交通費	0	
通信運搬費	22,404	
消耗品費	12,679	
寄附金	0	
広告宣伝費	15,400	
雑費	2,310	
その他経費計	52,793	
<b>事業費計</b>		52,793
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
諸謝金	0	
印刷製本費	0	
会議費	0	
交際費	0	
通信運搬費	0	
消耗品費	0	
減価償却費	0	
賃借料	0	
雑費	44,220	
その他経費計	44,220	
<b>管理費計</b>		44,220
<b>経常費用計</b>		97,013
<b>当期経常増減額</b>		301,487
<b>III 経常外収益</b>		
1. 過年度事業収益修正額		0
<b>経常外収益計</b>		0
<b>IV 経常外費用</b>		
1. 事業分離に伴う他団体への寄附金		180,546
<b>経常外費用計</b>		180,546
<b>税引前当期正味財産増減額</b>		120,941
<b>法人税、住民税及び事業税</b>		71,000
<b>当期正味財産増減額</b>		49,941
<b>前期繰越正味財産額</b>		380,941
<b>次期繰越正味財産額</b>		430,882

※その他事業は実施していない。

## 計算書類の注記

### 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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によつています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

### 2. 事業別損益の状況

項目	講座・セミナー	管理	合計	備考
<b>【経常収益】</b>				
正会員受取会費	0	96,000	96,000	
賛助会員受取会費	0	0	0	
受取入会金	0	3,000	3,000	
受取寄附金	0	0	0	
受取助成金	0	0	0	
事業収益	299,500	0	299,500	
受取利息	0	0	0	
雑収益	0	0	0	
経常収益計	299,500	99,000	398,500	
<b>【経常費用】</b>				
期首商品棚卸高	0	0	0	
当期商品仕入高	0	0	0	
期末商品棚卸高	0	0	0	
当期事業原価合計	0	0	0	
給料	0	0	0	
イベント事業費	0	0	0	
諸謝金	0	0	0	
旅費交通費	0	0	0	
通信運搬費	22,404	0	22,404	
消耗品費	12,679	0	12,679	
寄附金	0	0	0	
広告宣伝費	15,400	0	15,400	
雑費	2,310	44,220	46,530	
経常費用計	52,793	44,220	97,013	
当期経常増減額	246,707	54,780	301,487	

### 3. 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
有形固定資産						
什器備品	398,355	0	0	398,355	△ 398,353	2
合 計	398,355	0	0	398,355	△ 398,353	2

### 4. 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については取引の帰属に応じて按分しています。