

特定非営利活動法人教育のためのコミュニケーション 活動計算書

2022年度（2022年4月1日～2023年3月31日）

科目	金額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費	38,000	38,000	
2. 受取寄付金	1,000	1,000	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	-	-	
受取国庫補助金	-	-	
4. 事業経費			
自主事業収益	16,000		
受託事業収益	-	16,000	
5. その他収益			
受取利息	-	-	
雑収益	-	-	
経常収益計			55,000
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	-	-	
給料手当	-	-	
人件費計	-	-	
(2)その他経費			
業務委託費	-	-	
諸謝金	-	-	
旅費交通費	-	-	
施設利用費	17,655		
その他経費計	17,655		
事業費計		17,655	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	-	-	
給料手当	-	-	
人件費計	-	-	
(2)その他経費			
通信運搬費	30,344		
会議費	1,350		
消耗品費	258		
雑費	1,795		
その他経費計	33,747		
管理費計		33,747	
経常費用計			51,402
当期正味財産増減額			3,598
前期繰越正味財産額			16,993
次期繰越正味財産額			20,591

特定非営利活動法人教育のためのコミュニケーション 貸借対照表

2022年度（2022年4月1日～2023年3月31日）

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	20,591		
未収金	-		
棚卸資産	-		
流動資産合計		20,591	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産	-		
固定資産合計		-	
資産合計			20,591
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	-		
未払金	-		
前受金	10,000		
預り金	-		
流動負債合計		10,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		-	
負債合計			10,000
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		16,993	
当期正味財産増減額		3,598	
正味財産合計			20,591
負債及び正味財産合計			30,591

特定非営利活動法人教育のためのコミュニケーション 財産目録

2022年度（2022年4月1日～2023年3月31日）

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	11,271		
茨城県信用組合	19,320		
未収金	-		
棚卸資産	-		
流動資産合計		30,591	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬費	-		
什器備品	-		
有形固定資産計	-		
固定資産合計		-	
資産合計			30,591
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	-		
前受金			
2023年度分年会費	8,000		
2024年度分年会費	2,000		
預り金	-		
短期借入金	-		
流動負債合計		10,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		-	
負債合計			10,000
正味財産			20,591

特定非営利活動法人教育のためのコミュニケーション 現金出納帳

2022年度（2022年4月1日～2023年3月31日）

日付	科目	摘要	取引先	収入	支出	残高
		繰越残高				44,993
2022-05-01	受取会費	会費（振込）	会員1名	1,000		45,993
2022-05-10	受取会費	会費（現金）	会員1名	5,000		50,993
2022-05-11	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		51,993
2022-05-19	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		52,993
2022-05-20	消耗品費	コピー用紙	株式会社カインズ		258	52,735
2022-05-21	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		53,735
2022-05-21	会議費	研修会場費（小講座室）	茨城県水戸生涯学習センター		1,350	52,385
2022-05-23	通信運搬費	Zoom年間契約	Zoom Video Communications Inc		22,110	30,275
2022-05-25	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		31,275
2023-06-17	受取会費	会費振込	会員6名	8,000		39,275
2023-06-17	受取寄附金	寄附金振込	1名	1,000		40,275
2022-06-17	雑費	クレジット決済手数料	コングラント株式会社		1,190	39,085
2022-08-20	施設利用費	会場使用料（9時間）教育広報講座	コワーキングスペース水戸ワグテイル		9,000	30,085
2022-08-20	施設利用費	駐車料金 教育広報講座	水戸南第9		600	29,485
2022-08-20	自主事業収益	参加費 教育広報講座	参加者のべ11名	9,500		38,985
2022-08-21	通信運搬費	ホームページドメイン更新	さくらインターネット株式会社		1,886	37,099
2022-10-09	通信運搬費	ホームページSSL更新	さくらインターネット株式会社		990	36,109
2022-10-10	通信運搬費	ホームページサーバレンタル	さくらインターネット株式会社		5,238	30,871
2022-10-24	施設利用費	会場使用料 Zoomラジオ	花留談		1,000	29,871
2022-12-09	施設利用費	菓子折（朝鮮初中高級学校）ツアー	菓匠にいつま		2,055	27,816
2022-12-10	自主事業収益	参加費 ツアー	参加者8名	6,500		34,316
2022-12-10	施設利用費	昼食代（500円×10名）ツアー	茨城朝鮮学園		5,000	29,316
2023-01-02	通信運搬費	切手（税務書類送付）	セブンイレブン水戸さくら通り店		120	29,196
2023-03-17	受取会費	会費振込	会員1名	2,000		31,196
2022-03-17	雑費	クレジット決済手数料	コングラント株式会社		605	30,591

特定非営利活動法人教育のためのコミュニケーション 振替伝票

2022年度（2022年4月1日～2023年3月31日）

日付	借方	金額	貸方	金額	摘要
2022-05-01	現金	1,000	前受会費	1,000	2023年度に帰属すべき受取会費
2022-05-10	現金	1,000	前受会費	1,000	2023年度に帰属すべき受取会費
2022-05-10	現金	1,000	前受会費	1,000	2024年度に帰属すべき受取会費
2022-06-12	現金	2,000	前受会費	1,000	2023年度に帰属すべき受取会費
2023-03-17	現金	1,000	前受会費	1,000	2023年度に帰属すべき受取会費
2023-03-17	現金	1,000	前受会費	1,000	2024年度に帰属すべき受取会費

特定非営利活動法人教育のためのコミュニケーション 総勘定元帳

2022年度（2022年4月1日～2023年3月31日）

日付	相手科目	摘要	借方	貸方	残高

※今年度は扱いなし

## 財務諸表の注記

### 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。

### 2. 特記事項

・本年度収入のうち受取会費38,000円には、過年度分の年会費の受取を含んでいます。翌年度以降分として受け取った年会費については財産目録に記載のとおり前受金としています。

・自主事業収益16,000円は「教育広報講座」及び「多様な教えと育ちの現場ツアー」の参加費です。これらの事業については、税法で定める収益事業課税の「継続して行われるもの」「事業場を設けて行われるもの」「指定34業種に該当するもの」という3要件いずれにも当てはまるものではありません。