

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

2023年度（2023年4月1日～2024年3月31日）

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費	38,000	38,000	
2. 受取寄付金	7,380	7,380	
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	8,000		
受託事業収益	-	8,000	
5. その他収益			
受取利息	-		
雑収益	-	-	
経常収益計			53,380
II 経常費用			
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	22,274		
諸謝金	-		
旅費交通費	-		
資料作成費	3,177		
施設利用費	10,886		
その他経費計	36,337		
事業費計		36,337	
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	11,059		
会議費	6,380		
消耗品費	-		
雑費	4,514		
その他経費計	21,953		
管理費計		21,953	
経常費用計			58,290
当期正味財産増減額			-4,910
前期繰越正味財産額			20,591
次期繰越正味財産額			15,681

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

2023年度（2023年4月1日～2024年3月31日）

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,681		
未収金	-		
棚卸資産	-		
流動資産合計		7,681	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産	-		
固定資産合計		-	
資産合計			7,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	-		
未払金	-		
前受金	18,000		
預り金	-		
流動負債合計		18,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		-	
負債合計			18,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		20,591	
当期正味財産増減額		-4,910	
正味財産合計			15,681
負債及び正味財産合計			33,681

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

2023年度（2023年4月1日～2024年3月31日）

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	10,995		
茨城県信用組合	22,686		
未収金	-		
棚卸資産	-		
流動資産合計		33,681	
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			33,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	-		
前受金			
2024年度分年会費	8,000		
2025年度分年会費	5,000		
2026年度分年会費	3,000		
2027年度分年会費	2,000		
預り金	-		
短期借入金	-		
流動負債合計		18,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		-	
負債合計			18,000
正味財産			15,681

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

2023年度（2023年4月1日～2024年3月31日）

日付	科目	摘要	取引先	収入	支出	残高
		繰越残高				30,591
2023-05-28	施設利用費	会議室利用（理事会）	コワーキングスペース水戸ワグテイル		500	30,091
2023-06-07	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		31,091
2023-06-19	通信運搬費	Zoom月間利用料(6/19-7/18)	Zoom Video Communicatiosns Inc.		2,338	28,753
2023-06-21	受取会費	会費（振込）	会員1名	1,000		29,753
2023-06-26	受取会費	会費（振込）	会員1名	1,000		30,753
2023-06-27	受取会費	会費（振込）	会員1名	1,000		31,753
2023-06-28	受取会費	会費（現金）	会員1名	2,000		33,753
2023-06-30	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		34,753
2023-07-19	業務委託費	市民活動ミーティング業務委託費	NPO法人セカンドリーグ茨城		22,274	12,479
2023-08-01	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		13,479
2023-08-01	寄附金	寄附金（現金）	1名	1,000		14,479
2023-08-01	会議費	登壇者弁当	ユーアイキッチン		6,380	8,099
2023-08-01	寄附金	寄附金（現金）	NPO法人セカンドリーグ茨城	6,380		14,479
2023-08-17	通信運搬費	ドメイン使用料	さくらインターネット		2,493	11,986
2023-08-18	受取会費	会費（クレジット分）	会員2名	4,000		15,986
2023-08-18	雑費	クレジット決済手数料	コングラント株式会社		770	15,216
2023-08-31	受取会費	会費（クレジット分）	会員13名	32,000		47,216
2023-08-31	雑費	クレジット決済手数料	コングラント株式会社		3,065	44,151
2023-09-19	受取会費	会費（クレジット分）	会員1名	1,000		45,151
2023-09-19	雑費	クレジット決済手数料	コングラント株式会社		525	44,626
2023-10-03	通信運搬費	SSL利用料	さくらインターネット		990	43,636
2023-10-16	通信運搬費	サーバ利用料	さくらインターネット		5,238	38,398
2023-10-16	雑費	振込手数料	三菱東京UFJ銀行		154	38,244
2023-11-17	施設利用費	ツアー手土産	菓匠たけだ鮎川店		2,386	35,858
2024-01-29	施設利用費	水戸市民会館小会議室	コンベンションリンケージ		8,000	27,858
2024-01-30	資料作成費	イベントチラシ印刷（教育広報講座）	プリントアース		2,377	25,481
2024-03-08	資料作成費	教育広報講座レジュメ印刷費	ファミリーマート水戸駅南口店		800	24,681
2024-03-09	自主事業収益	教育広報講座参加費	参加者のべ11名	8,000		32,681
2024-03-09	受取会費	会費（現金）	会員1名	1,000		33,681

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

2023年度（2023年4月1日～2024年3月31日）

日付	借方	金額	貸方	金額	摘要
2023-06-21	現金	1,000	前受会費	1,000	2024年度に帰属すべき受取会費
2023-06-25	現金	1,000	前受会費	1,000	2024年度に帰属すべき受取会費
2023-06-25	現金	1,000	前受会費	1,000	2025年度に帰属すべき受取会費
2023-06-25	現金	1,000	前受会費	1,000	2026年度に帰属すべき受取会費
2023-06-25	現金	1,000	前受会費	1,000	2027年度に帰属すべき受取会費
2023-06-26	現金	2,000	前受会費	2,000	2024年度に帰属すべき受取会費
2023-06-26	現金	2,000	前受会費	2,000	2025年度に帰属すべき受取会費
2023-06-26	現金	1,000	前受会費	1,000	2026年度に帰属すべき受取会費
2023-06-28	現金	1,000	前受会費	1,000	2024年度に帰属すべき受取会費
2023-06-28	現金	1,000	前受会費	1,000	2025年度に帰属すべき受取会費
2023-06-28	現金	1,000	前受会費	1,000	2026年度に帰属すべき受取会費
2023-06-28	現金	1,000	前受会費	1,000	2027年度に帰属すべき受取会費
2023-07-18	現金	1,000	前受会費	1,000	2024年度に帰属すべき受取会費
2023-07-18	現金	1,000	前受会費	1,000	2025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

2023年度（2023年4月1日～2024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8,000円は「教育広報講座」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。