

令和3年度 活動計算書

令和3年7月1日から 令和4年6月30日まで

特定非営利活動法人 みんなのコード

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1 受取寄付金			
受取寄付金	13,281,987		
2 受取助成金			
受取助成金	170,399,113		
3 事業収益			
事業収益	81,733,564		
4 その他収益			
受取利息	1,334		
雑収入	413,955	265,829,953	
経常収益計			265,829,953
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
給料賃金	77,671,960		
賞与	8,393,985		
法定福利費	11,374,988		
福利厚生費	382,646		
人件費計	97,823,579		
(2)その他経費			
仕入高	465,550		
研修採用費	2,938,808		
業務委託料	19,391,835		
接待交際費	231,430		
旅費交通費	8,545,142		
広告宣伝費	1,139,500		
通信費	1,287,917		
水道光熱費	214,331		
修繕費	427,078		
備品消耗品費	10,577,186		
地代家賃	8,000,618		
保険料	329,788		
車両費	270,000		
租税公課	4,420,336		
支払手数料	3,485,342		
支払報酬	1,655,200		
会議費	385,211		
新聞図書費	308,230		
減価償却費	6,391,620		
雑費	40,715		
諸会費	248,400		
その他経費計	70,754,237		

事業費計		168,577,816	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	7,055,000		
給料賃金	1,629,774		
法定福利費	345,674		
福利厚生費	22,579		
人件費計	9,053,027		
(2)その他経費			
旅費交通費	42,039		
通信費	28,581		
水道光熱費	6,513		
備品消耗品費	3,398		
地代家賃	243,130		
保険料	10,022		
租税公課	153,494		
支払手数料	1,000		
修繕費	12,978		
会議費	3,813		
減価償却費	253,105		
雑費	1,237		
その他経費計	759,310		
管理費計		9,812,337	
経常費用計			178,390,153
当期経常増減額			87,439,800
III 経常外収益			
なし	-	-	-
経常外収益計			
IV 経常外費用			
固定資産除却損	1,844,818		
経常外費用計		1,844,818	1,844,818
税引前当期正味財産増減額			85,594,982
法人税、住民税及び事業税			64,100
当期正味財産増減額			85,530,882
前期繰越正味財産額			82,161,263
次期繰越正味財産額			167,692,145

※その他の事業を実施していません

令和3年度貸借対照表

令和4年6月30日現在

特定非営利活動法人 みんなのコード

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金及び預金	153,967,167	
売掛金	19,461,487	
前払金	325,759	
前払費用	1,280,181	
未収入金	21,793,719	
仮払金	89,378	
流動資産合計		196,917,691
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	11,685,583	
工具器具備品	5,457,785	
一括償却資産	4,820,027	
有形固定資産計	21,963,395	
(2)投資その他の資産		
差入保証金	1,234,500	
投資その他の資産計	1,234,500	
固定資産合計		23,197,895
資産合計		220,115,586
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	52,830	
未払金	539,893	
未払費用	10,911,950	
前受金	24,377,168	
未払法人税等	64,100	
流動負債合計		35,945,941
2 固定負債		
長期前受金	16,477,500	
固定負債合計		16,477,500
負債合計		52,423,441
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	82,161,263	

当期正味財産増減額	85,530,882		
正味財産合計		167,692,145	167,692,145
負債及び正味財産合計			220,115,586

令和3年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 みんなのコード

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)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の附属設備は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

但し、取得価格が20万円未満の資産については、法人税法に規定する一括償却の方法により償却、

無形固定資産については定額法を採用しています。

30万円未満の資産については、中小企業等の少額減価償却資産の特例により償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

(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						
建物附属設備	2,146,582	11,134,048	1,120,172	12,160,458	△ 474,875	11,685,583
工具器具備品	4,635,729	5,421,262	1,679,816	8,377,175	△ 2,919,390	5,457,785
一括償却資産	3,468,704	5,962,157	0	9,430,861	△ 4,610,834	4,820,027
無形固定資産					0	
ソフトウェア	3,666,720	0	0	3,666,720	△ 3,666,720	0
投資その他の資産						
長期前払費用	308,000	0	308,000	0	0	0
差入保証金	304,500	1,250,000	320,000	1,234,500	0	1,234,500
合計	14,530,235	23,767,467	3,427,988	34,869,714	△ 11,671,819	23,197,895

3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	2,285,280	2,358,450	4,590,900	52,830
合計	2,285,280	2,358,450	4,590,900	52,830

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
短期借入金	52,830	52,830
貸借対照表計	52,830	52,830

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事

・ 事業費と管理費の按分方法

共通経費である地代家賃等はすべての勤務時間に占める管理部門従事時間の比を使用して按分しています。