

活動計算書

2025年2月1日から2026年1月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費		36,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金		216,436	
3. その他収益			
受取利息		106	
経常収益計			252,542
II 経常費用			
1. 事業費			
会議費	14,447		
消耗品費	67,024		
旅費交通費	2,942		
事業費計		84,413	
2. 管理費			
創立費	119,530		
支払手数料	33,891		
管理費計		153,421	
経常費用計			237,834
当期経常増減額			14,708
税引前当期正味財産増減額			14,708
法人税、住民税及び事業税			5,800
当期正味財産増減額			8,908
前期繰越正味財産額			0
次期繰越正味財産額			8,908

貸借対照表

2026年1月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	134,238		
流動資産合計		134,238	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			134,238
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	125,330		
流動負債合計		125,330	
負債合計			125,330
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		0	
当期正味財産増減額		8,908	
正味財産合計			8,908
負債及び正味財産合計			134,238

財産目録

2026年1月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
北陸銀行	134,238		
流動資産合計		134,238	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			134,238
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
浦崎 氏(設立費用、住民税立替分)	65,330		
古瀬 氏(設立費用立替分)	60,000		
流動負債合計		125,330	
負債合計			125,330
正味財産			8,908

財務諸表の注記

(2025年2月1日から2026年1月31日まで)

1. 重要な会計方針

本計算書類は、NPO法人会計基準に従い作成しています。

- (1)消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
- (2)収益の計上基準 受取会費、受取寄付金については、原則として入金時の収益として計上しています。

2. 指定正味財産の状況

当期において、寄付者等により用途が限定された「指定正味財産」の受け入れはありません。よって、正味財産の全額が「一般正味財産」となります。

3. 役員およびその近親者との取引の内容

法人の役員およびその近親者との取引(立替金の未払状況)は以下の通りです。

- 短期借入金(浦崎 氏): 65,330円(設立費用および法人住民税の立替)
- 短期借入金(古瀬 氏): 60,000円(設立費用の立替)

4. その他本法人の財務諸表を理解するために必要な事項

本法人の設立(2025年2月1日)にあたり、任意団体ルマナイサモアより残余財産67,010円を承継した。当該資産は第1期の受取寄付金として計上している。