

会計報告書

第 1 期

自 令和3年4月6日(設立日)

至 令和3年9月30日

特定非営利活動法人 SUGG

令和2年度 活動計算書（その他事業がない場合）

（令和3年4月6日設立日から令和3年9月30日まで）

特定非営利活動法人SUGG

（単位：円）

科 目	金 額	小計・合計
【A】 経常収益		
1 受取会費		0
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	
2 受取寄附金		0
受取寄附金	0	
施設等受入評価益	0	
3 受取助成金等		0
受取補助金	0	
4 事業収益		29,329
情報化社会の発展に関する普及啓発事業収益	29,329	
IT化やデジタル化を推進するための相談支援、コンサルティング事業収益	0	
5 その他の収益		0
受取利息	0	
経常収益計		29,329
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		0
給料手当	0	
役員報酬	0	
退職給付費用	0	
福利厚生費	0	
(2) その他経費		510,161
業務委託費	476,900	
通信費	3,772	
広告宣伝費	29,329	
支払手数料	160	
事業費計		510,161
2 管理費		
(1) 人件費		0
役員報酬	0	
給料手当	0	
退職給付費用	0	
福利厚生費	0	
(2) その他経費		68,430
消耗品費	2,210	
広告宣伝費	66,000	
支払手数料	220	
管理費計		68,430
経常費用計		578,591
当期経常増減額 【A】 - 【B】 . . . ①		-549,262
【C】 経常外収益		
固定資産売却益		
過年度損益修正益		
経常外収益計		0
【D】 経常外費用		
固定資産売却損		
災害損失		
過年度損益修正損		
経常外費用計		0
当期経常外増減額 【C】 - 【D】 . . . ②		0
税引前当期正味財産増減額 ①+② . . . ③		-549,262
法人税、住民税及び事業税 . . . ④		
前期繰越正味財産額 . . . ⑤		
次期繰越正味財産額 ③-④+⑤		-549,262

令和2年度 貸借対照表

(令和3年4月6日設立日から令和3年9月30日まで)

特定非営利活動法人SUGG

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	17,628	
	棚卸資産	20,647	
	流動資産合計・・・①		38,275
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	車両運搬具	0	
	(2)無形固定資産		0
	ソフトウェア	0	
	(3)投資その他の資産		0
	敷金	0	
	固定資産合計・・・②		0
【A】	資産合計 ①+②		38,275
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	537,900	
	短期借入金	70,000	
	預り金	0	
	流動負債合計・・・③		607,900
2	固定負債		
	長期借入金	0	
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		607,900
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	0	
	当期正味財産増減額	-569,625	
	正味財産合計		-569,625
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		38,275

令和2年度 財産目録

(令和3年4月6日設立日から令和3年9月30日まで)

特定非営利活動法人SUGG

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金		17,628	
	手元現金	0		
	NEOBANK 住信SBI銀行 普通預金	17,628		
	棚卸資産		20,647	
	販売用寄附物品	20,647		
	流動資産合計・・・①			38,275
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	車両運搬具		0	
	事業用車両	0		
	什器備品		0	
	パソコン	0		
	(2) 無形固定資産			
	ソフトウェア		0	
	(3) 投資その他の資産			
	敷金		0	
	固定資産合計・・・②			0
【A】	資産合計 ①+②			38,275
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金		537,900	
	オフィシャルサイト制作費	471,900		
	オフィシャルサイト管理費	66,000		
	短期借入金		70,000	
	諸沢智浩	70,000		
	預り金		0	
	源泉徴収税	0		
	流動負債合計・・・③			607,900
2	固定負債			
	長期借入金		0	
	固定負債合計・・・④			0
【B-1】	負債合計 ③+④			607,900
【B-2】	正味財産合計 【A】 - 【B-1】			-569,625

令和2年度 計算書類の注記

事業報告用

（令和3年4月6日設立日から令和3年9月30日まで）

特定非営利活動法人SUGG

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産及び無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

(5) 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. 事業別損益の状況

（単位：円）

科目	特定非営利活動に係る事業	事業	事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						0	
2. 受取寄附金						0	
3. 受取助成金等						0	
4. 事業収益	29329				29329		
5. その他収益	0				0	0	
経常収益計	29329				29329	0	29329
II 経常費用							
(1) 人件費	0				0	0	
給料手当	0				0	0	
役員報酬	0				0	0	
退職給付費用	0				0	0	
福利厚生費	0				0	0	
.....							
人件費計	0				0	0	
(2) その他経費							
消耗品費						2210	2210
業務委託費	476900				476900		476900
通信費	3772				3772		3772
広告宣伝費	29329				29329	66000	95329
支払手数料	160				160	220	380
.....							
その他経費計	510161				510161	68430	578591
経常費用計	510161				510161	68430	578591
当期経常増減額	-480832				-480832	-68430	-549262

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

（単位：円）

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
 使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
 当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように使途が特定されています。
 したがって使途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

5. 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						
車両運搬具						
什器備品						
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
合計						

6. 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	0	70000	0	70000
合計	0	70000	0	70000

7. 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、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
業務委託費	476900	471900	0
広告宣伝費	66000	66000	0
活動計算書計	542900	537900	0
(貸借対照表)			
短期借入金	70000	70000	0
未払金額	537900	537900	0
貸借対照表計	607900	607900	0

8. 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項

- 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のうち、給料手当、旅費交通費、賃借料及び減価償却費については従事割合に基づき按分しています。