

会計報告書

第4期

自 令和5年10月1日

至 令和6年9月30日

特定非営利活動法人 SUGG

令和5年度 活動計算書（その他事業がない場合）

（令和5年10月1日から令和6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			21,526
情報化社会の発展に関する普及啓発事業収益		21,526	
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			21,526
(B) 経常費用			
1 事業費			0
(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			285,526
業務委託費		0	
広告宣伝費		285,526	
旅費交通費		0	
事業費計			285,526
2 管理費			0
(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			264,000
消耗品費		0	
広告宣伝費		264,000	
旅費交通費		0	
管理費計			264,000
経常費用計			549,526
当期経常増減額【A】－【B】・・・①			-528,000
(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			-528,000
法人税、住民税及び事業税・・・④			
前期繰越正味財産額・・・⑤			-1,555,071
次期繰越正味財産額③－④+⑤			-2,083,071

令和5年度 貸借対照表

(令和5年10月1日から令和6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	8,987	
棚卸資産	49,501	
流動資産合計・・・①		58,488
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		58,488
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	528,000	
短期借入金	78,672	
流動負債合計・・・③		606,672
2 固定負債		
長期未払金	1,197,900	
長期借入金	336,987	
固定負債合計・・・④		1,534,887
負 債 合 計 ③+④		2,141,559
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	-1,555,071	
当期正味財産増減額	-528,000	
正 味 財 産 合 計		-2,083,071
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		58,488

令和5年度 財産目録

(令和5年10月1日から令和6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 NEOBANK 住信SBI銀行 普通預金	8,987	8,987	
	棚卸資産 販売用寄附物品	49,501	49,501	
	流動資産合計・・・①			58,488
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	車両運搬具 事業用車両	0	0	
	什器備品 パソコン	0	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			58,488
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金 オフィシャルサイト管理費 ポータルサイト管理費	264,000 264,000	528,000	
	短期借入金 諸沢 藤田	39,336 39,336	78,672	
	預り金 源泉徴収税	0	0	
	流動負債合計・・・③			606,672
2	固定負債			
	長期未払金 オフィシャルサイト制作費 オフィシャルサイト管理費 サーバー管理費	471,900 594,000 132,000	1,197,900	
	長期借入金 諸沢 山崎 國井 井上 八木澤 藤田	181,199 38,814 32,814 30,960 29,440 23,760	336,987	
	固定負債合計・・・④			1,534,887
【B-1】	負債合計 ③+④			2,141,559
【B-2】	正味財産合計 【A】 - 【B-1】			-2,083,071

令和5年度 計算書類の注記

事業報告用

(令和5年10月1日から令和6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	21526				21526	0	21526
5. その他収益						0	
経常収益計						0	21526
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						0	0
業務委託費	0				0	0	0
広告宣伝費	285526				285526	264000	549526
旅費交通費	0				0	0	0
.....							
その他経費計							
経常費用計	285526				285526	264000	549526
当期経常増減額	-264000				-264000	-264000	-528000

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. 用途等が制約された寄附金等の内訳
 用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、下記のように用途が特定されています。
 したがって用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	78672	0	78672
長期借入金	379328	0	42341	336987
合計	379328	78672	42341	415659

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)			
広告宣伝費	549526	285526	0
活動計算書計	549526	285526	0
(貸借対照表)			
短期借入金	78672	39336	0
長期借入金	336987	214013	0
未払金	528000	264000	0
長期未払金	1197900	933900	0
貸借対照表計	2141559	1451249	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。