

# 会計報告書

第5期

自 令和6年10月1日

至 令和7年9月30日

特定非営利活動法人

## 令和6年度 活動計算書（その他事業がない場合）

(令和6年10月1日から令和7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
<b>【A】経常収益</b>			
1 受取会費			0
正会員受取会費		0	0
賛助会員受取会費		0	0
2 受取寄附金			0
受取寄附金		0	0
施設等受入評価益		0	0
3 受取助成金等			0
受取補助金		0	0
4 事業収益			0
情報化社会の発展に関する普及啓発事業収益		0	0
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	0
5 その他の収益			0
受取利息		0	0
<b>経常収益計</b>			0
<b>【B】経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			0
給料手当		0	0
役員報酬		0	0
退職給付費用		0	0
福利厚生費		0	0
(2) その他経費			264,000
業務委託費		0	0
広告宣伝費		264,000	264,000
旅費交通費		0	0
<b>事業費計</b>			264,000
2 管理費			
(1) 人件費			0
役員報酬		0	0
給料手当		0	0
退職給付費用		0	0
福利厚生費		0	0
(2) その他経費			403,296
消耗品費		139,296	139,296
広告宣伝費		264,000	264,000
旅費交通費		0	0
<b>管理費計</b>			403,296
<b>経常費用計</b>			667,296
<b>当期経常増減額 【A】 - 【B】</b>	…①		-667,296
<b>【C】 経常外収益</b>			
固定資産売却益			
過年度損益修正益			
<b>経常外収益計</b>			0
<b>【D】 経常外費用</b>			
固定資産売却損			
災害損失			
過年度損益修正損			
<b>経常外費用計</b>			0
<b>当期経常外増減額 【C】 - 【D】</b>	…②		0
<b>税引前当期正味財産増減額 ①+②</b>	…③		-667,296
法人税、住民税及び事業税	…④		
前期繰越正味財産額	…⑤		
<b>次期繰越正味財産額 ③-④+⑤</b>			-2,083,071
			-2,750,367

## 令和6年度 貸借対照表

(令和6年10月1日から令和7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
<b>【A】資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金		71	
棚卸資産		33,510	
流動資産合計	・・・①		33,581
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
<b>【A】資産合計</b>	①+②		33,581
<b>【B-1】負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金		528,000	
短期借入金		185,976	
流動負債合計	・・・③		713,976
2 固定負債			
長期未払金		1,725,900	
長期借入金		344,072	
固定負債合計	・・・④		2,069,972
<b>負債合計</b>	③+④		2,783,948
<b>【B-2】正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産額		-2,083,071	
当期正味財産増減額		-667,296	
<b>正味財産合計</b>			-2,750,367
<b>【B】負債及び正味財産合計</b>	【B-1】+【B-2】		33,581

## 令和6年度 財産目録

(令和6年10月1日から令和7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
<b>【A】資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金 NEOBANK 住信SBI銀行 普通預金		71	71	
棚卸資産 販売用寄附物品		33,510	33,510	
<b>流動資産合計 ・・・①</b>				<b>33,581</b>
<b>2 固定資産</b>				
<b>(1) 有形固定資産</b>				
車両運搬具 事業用車両		0	0	
什器備品 パソコン		0	0	
<b>(2) 無形固定資産</b>				
ソフトウェア			0	
<b>(3) 投資その他の資産</b>				
敷金			0	
<b>固定資産合計 ・・・②</b>				<b>0</b>
<b>【A】資産合計 ①+②</b>				<b>33,581</b>
<b>【B-1】負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
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		139,296 46,680	185,976	
預り金 源泉徴収税		0	0	
<b>流動負債合計 ・・・③</b>				<b>713,976</b>
<b>2 固定負債</b>				
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 ポータルサイト管理費 サーバー管理費		471,900 858,000 264,000 132,000	1,725,900	
長期借入金 諸沢 山崎 國井 井上 八木澤 藤田		148,948 38,814 32,814 30,960 29,440 63,096	344,072	
<b>固定負債合計 ・・・④</b>				<b>2,069,972</b>
<b>【B-1】負債合計 ③+④</b>				<b>2,783,948</b>
<b>【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】</b>				<b>-2,750,367</b>

## 令和6年度 計算書類の注記 事業報告用

(令和6年10月1日から令和7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	0
2. 受取寄附金						0	0
3. 受取助成金等						0	0
4. 事業収益						0	0
5. その他収益						0	0
経常収益計						0	0
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							
業務委託費	0					0	0
広告宣伝費	264000					0	264000
旅費交通費	0					264000	528000
.....						0	0
その他経費計							
経常費用計	264000					0	403296
当期経常増減額	-264000					0	-403296
							-667296

## 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	78672	107304	0	185976
長期借入金	336987	7085	0	344072
合計	415659	114389	0	530048

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)			
消耗品費	139296	0	0
広告宣伝費	528000	264000	0
活動計算書計	667296	403296	0
(貸借対照表)			
短期借入金	185976	92616	0
長期借入金	344072	253349	0
未払金	528000	264000	0
長期未払金	1725900	1197900	0
貸借対照表計	2783948	1807865	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。