

貸借対照表

一般社団法人星つむぎの村
全事業

(単位：円)
令和 3年 4月30日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通預金 ゆうちょ銀行 (会員用)	1,416,317
普通預金 ジャパンネット銀行 (共用)	3,339,892
普通預金 ジャパンネット銀行 (病院用)	6,543,022
普通預金 ジャパンネット銀行 (ミライ基金)	5,499,764
現金・預金 計	<u>16,798,995</u>

(棚卸資産)

商品	211,221
棚卸資産 計	<u>211,221</u>

(その他流動資産)

未収入金	454,662
貸倒引当金	△ 2,458
その他流動資産 計	<u>452,204</u>

流動資産合計

17,462,420

【固定資産】

(有形固定資産)

器具及び備品	2,243,420
一括償却資産	197,521
有形固定資産 計	<u>2,440,941</u>

(無形固定資産)

商標権	62,642
無形固定資産 計	<u>62,642</u>

固定資産合計

2,503,583

資産の部 合計

19,966,003

《負債の部》

【流動負債】

未払費用	281,859
未払法人税等	71,000
前受金	9,000
預り金	29,413
未払消費税等	196,900
流動負債 計	<u>588,172</u>

負債の部 合計

588,172

588,172

正味財産

19,377,831

正味財産増減計算書（損益計算書）

一般社団法人星つむぎの村
事業別

[税込] (単位：円)

自 令和2年 5月 1日 至 令和3年 4月30日 (決算)

勘定科目	総合計	公益目的			収益目的	
		1 会費部門	2 非収益事業	中計	4 収益事業	中計
【経常収益】						
イベント事業収入	932,900			0	932,900	932,900
講師事業収入(病院がフナネタウム)	663,496		663,496	663,496		0
講師事業収入(その他)	2,423,976		2,423,976	2,423,976		0
販売事業収入	783,030			0	783,030	783,030
受取会費	564,000	564,000		564,000		0
受取寄付金	3,771,888		3,771,888	3,771,888		0
受取補助金等	5,254,000		4,089,972	4,089,972	1,164,028	1,164,028
受取利息	122		81	81	41	41
雑収入	2,001,841		1,210	1,210	2,000,631	2,000,631
貸倒引当金戻入	6,252	168	2,484	2,652	3,600	3,600
【経常収益計】	16,401,505	564,168	10,953,107	11,517,275	4,884,230	4,884,230
【経常費用】						
【事業費】						
(仕入高)						
期首棚卸高	197,201			0	197,201	197,201
仕入	799,571			0	799,571	799,571
期末棚卸高	211,221			0	211,221	211,221
(仕入高計)	785,551	0	0	0	785,551	785,551
(その他経費)						
給与手当(事業)	3,328,000		2,186,972	2,186,972	1,141,028	1,141,028
賞与(事業)	548,572		360,491	360,491	188,081	188,081
法定福利費(事業)	619,723		407,247	407,247	212,476	212,476
福利厚生費(事業)	7,262		4,773	4,773	2,489	2,489
外注加工費	1,543,479		613,885	613,885	929,594	929,594
旅費交通費(事業)	692,218		481,781	481,781	210,437	210,437
通信費(事業)	581,352		452,019	452,019	129,333	129,333
交際費(事業)	30,881		19,312	19,312	11,569	11,569
減価償却費(事業)	1,796,243		1,596,592	1,596,592	199,651	199,651
保険料(事業)	57,600		55,626	55,626	1,974	1,974
修繕費(事業)	11,172		7,342	7,342	3,830	3,830
水道光熱費(事業)	73,692		47,717	47,717	25,975	25,975
消耗品費(事業)	1,391,184		905,894	905,894	485,290	485,290
租税公課(事業)	2,450		1,816	1,816	634	634
広告宣伝費(事業)	314,593		163,828	163,828	150,765	150,765
支払手数料(事業)	156,038	23,070	84,705	107,775	48,263	48,263
会議費(事業)	98,403		17,605	17,605	80,798	80,798
現場経費	49,971		42,100	42,100	7,871	7,871
(その他経費計)	11,302,833	23,070	7,449,705	7,472,775	3,830,058	3,830,058
【事業費計】	12,088,384	23,070	7,449,705	7,472,775	4,615,609	4,615,609
【管理費】						
給与手当	312,000		205,029	205,029	106,971	106,971
賞与	51,428		33,796	33,796	17,632	17,632
法定福利費	58,099		38,180	38,180	19,919	19,919
福利厚生費	680		447	447	233	233
旅費交通費	9,092		5,975	5,975	3,117	3,117
通信費	12,724		8,362	8,362	4,362	4,362
交際費	358		236	236	122	122
水道光熱費	6,807		4,474	4,474	2,333	2,333
消耗品	6,079		3,995	3,995	2,084	2,084
租税公課	265,700		185,500	185,500	80,200	80,200
広告宣伝費	2,000		1,315	1,315	685	685
支払手数料	397,302		261,085	261,085	136,217	136,217
諸会費	10,000		6,572	6,572	3,428	3,428
貸倒引当金繰入	2,458		2,458	2,458		0
研修費	10,000		6,572	6,572	3,428	3,428
【管理費計】	1,144,727	0	763,996	763,996	380,731	380,731
【経常費用計】	13,233,111	23,070	8,213,701	8,236,771	4,996,340	4,996,340
【当期経常増減額】	3,168,394	541,098	2,739,406	3,280,504	△ 112,110	△ 112,110
【税引前当期正味財産増減額】	3,168,394	541,098	2,739,406	3,280,504	△ 112,110	△ 112,110
法人税、住民税及び事業税	71,000			0	71,000	71,000
【当期正味財産増減額】	3,097,394	541,098	2,739,406	3,280,504	△ 183,110	△ 183,110

個 別 注 記 表

自 令和 2 年 5 月 1 日

至 令和 3 年 4 月 30 日

この計算書類は、「公益法人会計基準」によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

・機械及び装置…定率法を採用しています。

・少額資産…取得価格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に係る特例より、取得時に費用処理を採用しています。

・一括償却資産…3年間の均等償却を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

(3)引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

(4)計算書類作成のための重要な事項

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。