

第2号議案

法人名： 上郡ひがし蔵net

令和5年度活動決算報告書

令和 5 年 4 月 1 日 ～ 令和 6 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 小 計 | 合 計 |
|-------------------------------|-----------|-----------|------------------|
| I 経常収益 | | | |
| 1. 受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 0 | | |
| 賛助会員受取会費(個人35,000円、団体57,000円) | 92,000 | 92,000 | |
| 2. 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | |
| 3. 事業収益 | | | |
| 非営利活動事業収益 | 2,644,120 | | |
| 受託事業収益 | 0 | 2,644,120 | |
| 4. その他収益 | | | |
| 受取利息 | 12 | | |
| 為替差益 | 0 | | |
| 雑収益(施設利用料、地方自治体助成金等) | 695,576 | 695,588 | |
| 経常収益計 | | | 3,431,708 |
| II 経常費用 | | | |
| 1. 事業費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 役員報酬 | 0 | | |
| 給料手当 | 0 | | |
| 見なし交通費 | 345,600 | | |
| 法定福利費 | 0 | | |
| 人件費計 | 345,600 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 非営利活動事業売上原価 | 1,126,676 | | |
| 業務委託費(講師費用) | 188,000 | | |
| 旅費交通費 | 13,000 | | |
| 地代家賃 | 0 | | |
| 減価償却費 | 0 | | |
| その他経費計 | 1,327,676 | | |
| 事業費計 | | 1,673,276 | |
| 2. 管理費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 役員報酬 | 0 | | |
| 人件費計 | 0 | | |
| (2)その他経費 | | | |
| 消耗品費(消耗品・光熱水費) | 738,722 | | |
| 地代家賃 | 120,000 | | |
| 減価償却費 | 0 | | |
| 支払手数料 | 0 | | |
| 雑費(会費、旅費、通信費、その他必要経費) | 548,925 | | |
| その他経費計 | 1,407,647 | | |
| 管理費計 | | 1,407,647 | |
| 経常費用計 | | | 3,080,923 |
| 当期正味財産増減額 | | | 350,785 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 1,137,585 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 1,488,370 |

第2号議案

法人名： 上郡ひがし蔵net

貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 小 計 | 合 計 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 1,488,370 | | |
| 未収金 | 0 | | |
| 棚卸資産 | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 1,488,370 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 0 | | |
| 有形固定資産計 | 0 | | |
| 固定資産合計 | | 0 | |
| 資産合計 | | | 1,488,370 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 0 | | |
| 預り金 | 0 | | |
| 流動負債合計 | | 0 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 1,137,585 | |
| 当期正味財産増減額 | | 350,785 | |
| 正味財産合計 | | | 1,488,370 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 1,488,370 |

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位円)

| 科 目 | ①健康・福祉に関する事業 | ②社会教育推進事業 | ③地域住民が参加するイベント事業 | ④コミュニティ蔵サロン事業 | ⑤観光振興事業 | ⑥フリーマーケット事業 | ⑦アート等支援事業 | ⑧コンサート事業 | ⑨子どもの健全育成に関する事業 | ⑩その他の事業 | 事業費計 |
|------------------|--------------|-----------|------------------|----------------|---------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|----------|------------------|
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | |
| 売上原価 | 0 | 0 | 122,340 | 711,977 | 24,000 | 0 | 0 | 9,600 | 258,759 | | 1,126,676 |
| 業務委託費 | 0 | 0 | 138,000 | 24,000 | 0 | 0 | 0 | 4,000 | 22,000 | | 188,000 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,000 | | 13,000 |
| 地代家賃 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| その他経費計 | 0 | 0 | 260,340 | 735,977 | 24,000 | 0 | 0 | 13,600 | 293,759 | | 1,327,676 |
| 合 計 | 0 | 0 | 260,340 | 735,977 | 24,000 | 0 | 0 | 13,600 | 293,759 | | 1,327,676 |

3. 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 |
|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. 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 | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引 | 内、近親者及び支配法人等との取引 |
|------------|--------------|----------|------------------|
| | | | |
| 合 計 | 0 | 0 | 0 |

第2号議案

法人名： 上郡ひがし蔵net

財産目録

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 小 計 | 合 計 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 手許現金 | 0 | | |
| 兵庫西農協上郡支店 | 1,488,370 | | |
| 未収金 | 0 | | |
| | 0 | | |
| | 0 | | |
| 棚卸資産 | | | |
| 販売用図書 | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 1,488,370 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 0 | | |
| 固定資産合計 | | 0 | |
| 資産合計 | | | 1,488,370 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 0 | | |
| | 0 | | |
| 預り金 | | | |
| 源泉所得税 | 0 | | |
| 社会保険料 | 0 | | |
| 流動負債合計 | | 0 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 0 |
| 正味財産 | | | 1,488,370 |

監査報告書

特定非営利活動法人 上郡ひがし蔵 net

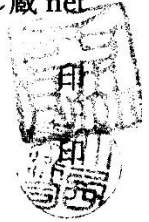
理事長 小河 浩美 殿

令和6年4月7日

特定非営利活動法人 上郡ひがし蔵 net

監事 西脇 洋子

〃 大西 東洋司



私監事は、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び活動計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1)事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2)計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上