

決算報告書

第 1期

自 令和4年11月 4日

至 令和5年 6月30日

特定非営利活動法人ビーバー

さいたま市南区辻4-19-6-2

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ビーバー

自 令和4年11月 4日 至 令和5年 6月30日

【経常収益】			
経常収益 計			0
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
その他経費計	0		
事業費 計		0	
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
開業準備費	507,050		
地代 家賃	1,485,180		
保 険 料	29,500		
その他経費計	2,021,730		
管理費 計		2,021,730	
経常費用 計			2,021,730
当期経常増減額			△ 2,021,730
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 2,021,730
当期正味財産増減額			△ 2,021,730
前期繰越正味財産額			0
次期繰越正味財産額			△ 2,021,730

貸借対照表

特定非営利活動法人ビーバー

[税込] (単位: 円)
令和5年 6月30日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
普通預金		516,403	
現金・預金計		<u>516,403</u>	
(その他流動資産)			
役員貸付金		174,100	
その他流動資産計		<u>174,100</u>	
流動資産合計			690,503
資産合計			<u>690,503</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金		531,905	
仮受金		<u>180,328</u>	
流動負債合計			712,233
【固定負債】			
役員借入金		<u>2,000,000</u>	
固定負債合計			<u>2,000,000</u>
負債合計			2,712,233
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産			0
当期正味財産増減額		<u>△ 2,021,730</u>	
正味財産合計			<u>△ 2,021,730</u>
負債及び正味財産合計			<u>690,503</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ビーバー

令和5年 6月30日 現在

【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。

- 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 固定資産の減価償却の方法
：有形固定資産：法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産：
- 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- ボランティアによる役務の提供
- 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。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	全事業所	合計
(人件費)		
人件費計	0	0
(その他経費)		
その他経費計	0	0
合計	0	0

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
合計						

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	2,000,000	0	2,000,000
合計	0	2,000,000	0	2,000,000

【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。

[税込] (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、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【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】

財 産 目 録

特定非営利活動法人ビーバー

[税込] (単位: 円)
令和5年 6月30日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
普通預金	516,403		
住信SBIネット銀行(法人口座)	(516,403)		
現金・預金計	516,403		
(その他流動資産)			
役員貸付金	174,100		
(理事) 齋藤裕紀	(174,100)		
その他流動資産計	174,100		
流動資産合計		690,503	
資産合計			690,503
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	531,905		
(理事) 齋藤裕紀	(531,905)		
仮受金	180,328		
(理事) 齋藤裕紀	(180,328)		
流動負債合計		712,233	
【固定負債】			
役員借入金	2,000,000		
(理事) 齋藤裕紀	(2,000,000)		
固定負債合計		2,000,000	
負債合計			2,712,233
正味財産			<u>△ 2,021,730</u>