

財務諸表の注記

NPO法人農楽マッチ勉強会

2020年12月31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。

- (1) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳として注記しております。
- (2) 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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

勉強会事業は、毎月行っている梅田定期セミナーや臨時で行う勉強会やセミナーに関する項目です
イベント事業は、おいしい会（食事会）や菜の花米の委託販売に関わった項目です。

[税込] (単位: 円)

科目	セミナー事業	イベント事業	事業合計	管理部門	合計
経常収益					
受取会費				99,000	99,000
施設等受入評価益	120,000		120,000		120,000
受取助成金				200,000	200,000
事業収益	188,500	211,022	399,522		399,522
雑収益				1	1
経常収益計	308,500	211,022	519,522	1,448,618	1,448,618
(人件費)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
諸謝金	223,900		223,900		223,900
材料費		186,530	186,530		186,530
会議費	7,500		7,500	18,000	25,500
旅費交通費	22,944		22,944	200	23,144
通信運搬費	4,800		4,800	3,040	7,840
消耗品費	8,594		8,594	34,050	42,644
施設等評価費用	120,000		120,000		120,000
会場費	72,785	45,500	118,285		118,285
支払手数料		440	440	2,022	2,462
広告宣伝費	61,744		61,744	51,810	113,554
雑費	15,000		15,000		15,000
保険料				1,490	1,490
諸会費				2,000	2,000
その他経費計	537,267	232,470	769,737	112,612	882,349
合計	537,267	232,470	769,737	112,612	882,349
当期経常増減額	△ 228,767	△ 21,448	△ 250,215	1,635,007	1,384,792

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

大学や企業から提供されたセミナールームの無償利用

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法
セミナールーム使用料	120,000	同地区で同クラスの会場使用料金を参照
合計	120,000	

【使途等が制約された寄付等の内訳】

大阪市NPO・市民活動助成事業

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
受取助成金（管理部門）	0	200,000	200,000	0	セミナー会場費や講師謝金への助成金
合計	0	200,000	200,000	0	

【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	1,041,279	0	1,041,279	0
合計	1,041,279	0	1,041,279	0

【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】

雑収入の内訳

内容	金額	算定方法
持続化給付金 (管理部門)	1,298,618	新型コロナウイルスの影響による活動助成金 (7/9)
協力支援金	150,000	大阪食べる通信の発行支援 (50,000円×3回)
合計	1,448,618	