

令和元年度(第15期)活動計算書

(単位:円)

勘定科目	特定非営利活動に係る事業	受託事業	合計	備考
I 経常収益				
1. 事業収入				
1. 受取会費				
正会員受取入会金	0	0	0	
正会員受取会費(準会員を含む)	96,000	0	96,000	
賛助会員受取会費	260,450	0	260,450	
2. 受取寄付金				
受取寄付金	0	0	0	
3. 受取助成金				
受取助成金	0	0	0	
4. 事業収益				
パソコン講座事業	0	2,459,425	2,459,425	受託事業
パソコン教室事業	882,650	0	882,650	今池教室
P検事業	66,300	0	66,300	
パソコン相談事業	114,750	0	114,750	上野PCクラブ
勉強会事業	410,600	0	410,600	勉強会、学習会
5. その他収益				
受取利息	0	0	0	
雑収入	94,178	0	94,178	テキスト、仮払い金
経常収益計	1,924,928	2,459,425	4,384,353	
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
事務費	191,666	156,000	347,666	当番、教室・勉強会・受託事業
講師料	964,600	1,388,800	2,353,400	
福利厚生費	0	0	0	
人件費計	1,156,266	1,544,800	2,701,066	
(2) その他経費				
諸謝金	0	0	0	
印刷製本費	0	262,157	262,157	
会議費	0	0	0	
旅費交通費	28,500	23,000	51,500	
通信運搬費	99,751	0	99,751	今池教室 通信費
消耗品費	48,202	0	48,202	今池教室 プリンター消耗品等
水道光熱費	47,815	0	47,815	今池教室 水道光熱費
地代家賃	0	0	0	
租税公課	0	0	0	
その他経費計	224,268	285,157	509,425	
事業費計	1,380,534	1,829,957	3,210,491	
2. 管理費				47:53で按分
(1) 人件費				
役員報酬	56,400	63,600	120,000	2名
事務費	62,040	69,960	132,000	会計、情報、P検、監査等
法定福利費	0	0	0	
人件費計	118,440	133,560	252,000	
(2) その他経費				
諸謝金	0	0	0	
会議費	17,792	20,064	37,856	
通信運搬費	7,113	8,021	15,134	情報誌発送費
消耗品費	1,446	1,630	3,076	
新聞図書費(事務用品)	5,533	6,239	11,772	OFFICE365
支払手数料	15,028	16,946	31,974	三菱UFJ銀行 振込手数料
地代家賃	256,541	289,290	545,831	今池教室 家賃
諸税公課	36,613	41,287	77,900	住民税
諸会費(保険料)	3,957	4,463	8,420	ボランティア保険等
雑費・諸会費	414	466	880	町内会費
予備費	106,060	119,599	225,659	プロジェクター、エアコン、イス等
その他経費計	450,496	508,006	958,502	
管理費計	568,936	641,566	1,210,502	
経常費用計	1,949,470	2,471,523	4,420,993	
当期経常増減額	▲ 24,542	▲ 12,098	▲ 36,640	
III 経常外収益				
1. 受取利息	11	13	24	
経常外収益計	11	13	24	
IV 経常外費用				
1. 営業外費用	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
経理区分振替額	0	0	0	
当期正味財産増減額	▲ 24,531	▲ 12,085	▲ 36,616	
前期繰越正味財産額			2,680,354	
次期繰越正味財産額			2,643,738	

貸借対照表

令和2年03月31日現在

特定非営利活動法人 PCマスターズ

単位:円

科目・摘要	金額	
I資産の部		
1流動資産		
現金	0	
普通預金 三菱UFJ銀行	2,832,712	
普通預金 ゆうちょ今池支店	11	
講習会テキスト(在庫分)	3,465	
前払い費用		
仮払金(ボランティア保険 令和2年分)	4,800	
流動資産合計		2,840,988
2固定資産		
差入保証金	90,000	
固定資産合計		90,000
資産合計		2,930,988
II負債の部		
1流動負債		
未払金等	287,250	
流動負債合計		287,250
2固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		287,250
III正味財産の部		
前期繰越正味財産	2,680,354	
当期正味財減少額	-36,616	
正味財産合計		2,643,738
負債及び正味財産合計		2,930,988

注1) 固定資産に関する減価償却計算の方法は、以下のとおり

1. 車両運搬具定率法
2. 什器備品定率法

※ 設立初年度は、「前期繰越正味財産額」の項目は、「設立時資金有高」となります。

財産目録

令和2年03月31日現在

特定非営利活動法人 PCマスターズ

単位:円

科目・摘要		金額		
I資産の部				
1流動資産				
現金	現金手許有高	0		
普通預金	三菱UFJ銀行	2,832,712		
郵便貯金	ゆうちょ銀行	11		
講習会テキスト	在庫分	3,465		
前払費用				
仮払い	ボランティア保険(2020/4～2021/3)	4,800		
流動資産合計			2,840,988	
2固定資産				
差入保証金	エムアールシー(今池教室分)	90,000		
固定資産合計			90,000	
資産合計				2,930,988
II負債の部				
1流動負債				
未払金	3月分今池教室講師料他	30,400		
未払金	3月分P検準2級講師料	214,200		
未払金	3月分UENOパソコン講師料	7,200		
未払金	3月分P検試験監督	3,200		
未払金	3月分今池当番費用	6,400		
未払金	3月分勉強会講師料	10,400		
未払金	3月分マスターズ通信郵送料	6,972		
未払金	3月分プリンター用紙等(A4)	1,307		
未払金	3月分プリンターインク等	5,011		
未払金	3月分プリンター用紙等(A3)	1,160		
未払金	3月分交通費	1,000		
流動負債合計			287,250	
2固定負債				
長期借入金		0		
固定負債合計			0	
負債合計				287,250
正味財産合計				2,643,738

テキスト在庫一覧(2020.3.31現在)

販売用テキスト

(価格は税込価格)

テキスト名	在庫数	仕入単価	仕入合計	販売単価	販売合計
・初心者のためのパソコン入門(改訂版)(FPT1801)	1	825	825	1,100	1,100
・初心者のためのExcel 2016 (FPT1604)	1	990	990	1,320	1,320
・よくわかるWord 2016 応用(FPT1529)	1	1,650	1,650	2,200	2,200
	合計		3,465		4,620