

第10期

# 財務諸表

自：令和 1年12月12日  
至：令和 2年 9月30日

一般社団法人Live on

理事長 尾角 光美

## 貸借対照表

令和 2年 9月 30日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,517,885	7,624,356	2,106,471
未収金	332,160	744,298	412,138
たな卸資産	589,017	649,149	60,132
貯蔵品	3,264	8,210	4,946
前払金	93,773	91,239	2,534
流動資産合計	6,536,099	9,117,252	2,581,153
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
什器備品	111,988	0	111,988
その他固定資産合計	111,988	0	111,988
固定資産合計	111,988	0	111,988
資産合計	6,648,087	9,117,252	2,469,165
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	325,613	308,398	17,215
未払法人税等	52,400	11,600	40,800
未払消費税等	150,200	0	150,200
預り金	24,694	76,558	51,864
流動負債合計	552,907	396,556	156,351
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	552,907	396,556	156,351
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産			0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	6,095,180	8,720,696	2,625,516
正味財産合計	6,095,180	8,720,696	2,625,516
負債及び正味財産合計	6,648,087	9,117,252	2,469,165

## 貸借対照表内訳表

令和 2年 9月 30日 現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	5,517,885	0	5,517,885
未収金	64,160	0	268,000	0	332,160
たな卸資産	589,017	0	0	0	589,017
貯蔵品	0	0	3,264	0	3,264
前払金	0	0	93,773	0	93,773
流動資産合計	653,177	0	5,882,922	0	6,536,099
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2)特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3)その他固定資産					
什器備品	0	0	111,988	0	111,988
その他固定資産合計	0	0	111,988	0	111,988
固定資産合計	0	0	111,988	0	111,988
資産合計	653,177	0	5,994,910	0	6,648,087
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	277,266	0	48,347	0	325,613
未払法人税等	0	0	52,400	0	52,400
未払消費税等	0	0	150,200	0	150,200
預り金	0	0	24,694	0	24,694
流動負債合計	277,266	0	275,641	0	552,907
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	277,266	0	275,641	0	552,907
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	375,911	0	5,719,269	0	6,095,180
正味財産合計	375,911	0	5,719,269	0	6,095,180
負債及び正味財産合計	653,177	0	5,994,910	0	6,648,087

正味財産増減計算書

令和 1年 12月 12日 から令和 2年 9月 30日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
賛助会員受取会費	1,414,500	281,000	1,133,500
事業収益			
書籍販売事業収入	429,082	219,506	209,576
講演会収入	3,175,234	6,272,280	3,097,046
その他の事業収入	3,042,074	0	3,042,074
値引・戻り高	5,000	0	5,000
事業収益計	6,641,390	6,491,786	149,604
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	554,000	0	554,000
受取寄付金			
受取寄付金	790,652	390,130	400,522
雑収益			
受取利息	50	3	47
雑収益計	453,223	100,205	353,018
雑収益計	453,223	100,208	353,065
経常収益計	9,853,815	7,263,124	2,590,691
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	649,149	614,356	34,793
仕入高	124,400	124,400	0
期末たな卸高	589,017	649,149	60,132
給料手当	3,307,851	1,047,585	2,260,266
法定福利費	279,280	22,641	256,639
旅費交通費	1,107,781	801,632	306,149
通信運搬費	166,006	75,482	90,524
減価償却費	34,458	0	34,458
消耗品費	211,641	76,275	135,366
印刷製本費	549,660	419,780	129,880
光熱水料費	203,195	52,391	150,804
賃借料	1,833,220	382,020	1,451,200
保険料	10,400	0	10,400
諸謝金	1,979,059	228,440	1,750,619
租税公課	121,800	0	121,800
委託費	165,243	231,713	66,470
広告宣伝費	13,575	5,328	8,247
補助金返還金	226,000	0	226,000
雑費	492,199	8,392	483,807
事業費計	10,885,900	3,441,286	7,444,614
管理費			
役員報酬	540,000	200,000	340,000
給料手当	120,336	38,878	81,458
法定福利費	69,820	5,661	64,159
交際費	12,202	16,754	4,552
旅費交通費	10,085	6,861	3,224
通信運搬費	35,450	6,369	29,081
減価償却費	8,614	0	8,614
消耗品費	94,267	3,517	90,750
印刷製本費	1,100	49,540	48,440
光熱水料費	50,798	13,098	37,700
賃借料	330	0	330
保険料	2,600	0	2,600
諸謝金	30,500	0	30,500
租税公課	28,600	0	28,600
外注委託費	41,311	14,623	26,688

地代家賃	400,000	80,000	320,000
広告宣伝費	3,395	1,662	1,733
支払手数料	76,808	43,304	33,504
新聞図書費	12,695	15,275	2,580
雑費	2,114	6,952	4,838
管理費計	1,541,025	502,494	1,038,531
経常費用計	12,426,925	3,943,780	8,483,145
評価損益等調整前当期経常増減額	2,573,110	3,319,344	5,892,454
当期経常増減額	2,573,110	3,319,344	5,892,454
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,573,110	3,319,344	5,892,454
法人税、住民税及び事業税	52,406	11,600	40,806
当期一般正味財産増減額	2,625,516	3,307,744	5,933,260
一般正味財産期首残高	8,720,696	5,412,952	3,307,744
一般正味財産期末残高	6,095,180	8,720,696	2,625,516
指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	6,095,180	8,720,696	2,625,516

正味財産増減計算書内訳表

令和 1年 12月 12日 から令和 2年 9月 30日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引等消去	合計
	自殺予防	グリーンサ ポート	遺児支援	共通	小計			
一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受取会費								
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	1,414,500	0	1,414,500
事業収益								
書籍販売事業収入	26,220	402,862	0	0	429,082	0	0	429,082
講演会収入	503,460	2,661,274	10,500	0	3,175,234	0	0	3,175,234
その他の事業収入	0	3,042,074	0	0	3,042,074	0	0	3,042,074
値引・戻り高	0	5,000	0	0	5,000	0	0	5,000
事業収益計	529,680	6,101,210	10,500	0	6,641,390	0	0	6,641,390
受取補助金等								
受取地方公共団体補助金	0	0	554,000	0	554,000	0	0	554,000
受取寄付金								
受取寄付金	0	0	0	0	0	790,652	0	790,652
雑収益								
受取利息	0	0	0	0	0	50	0	50
雑収益	0	80	0	0	80	453,143	0	453,223
雑収益計	0	80	0	0	80	453,193	0	453,273
経常収益計	529,680	6,101,290	564,500	0	7,195,470	2,658,345	0	9,853,815
(2) 経常費用								
事業費								
期首たな卸高	36,000	613,149	0	0	649,149	0	0	649,149
仕入高	0	124,400	0	0	124,400	0	0	124,400
期末たな卸高	14,400	574,617	0	0	589,017	0	0	589,017
給料手当	236,336	2,895,884	175,631	0	3,307,851	0	0	3,307,851
法定福利費	19,550	251,352	8,378	0	279,280	0	0	279,280
旅費交通費	8,976	1,039,908	58,897	0	1,107,781	0	0	1,107,781
通信運搬費	9,465	136,829	19,712	0	166,006	0	0	166,006
減価償却費	2,412	31,012	1,034	0	34,458	0	0	34,458
消耗品費	1,848	185,878	23,915	0	211,641	0	0	211,641
印刷製本費	308	490,240	59,112	0	549,660	0	0	549,660

光熱水料費	14,224	182,875	6,096	0	203,195	0	0	203,195
賃借料	112,092	1,646,688	74,440	0	1,833,220	0	0	1,833,220
保険料	728	9,360	312	0	10,400	0	0	10,400
諸謝金	53,049	1,904,442	21,568	0	1,979,059	0	0	1,979,059
租税公課	8,512	109,640	3,648	0	121,800	0	0	121,800
委託費	11,567	148,719	4,957	0	165,243	0	0	165,243
広告宣伝費	950	12,218	407	0	13,575	0	0	13,575
補助金返還金	0	0	226,000	0	226,000	0	0	226,000
雑費	26,313	453,871	12,015	0	492,199	0	0	492,199
事業費計	527,930	9,661,848	696,122	0	10,885,900	0	0	10,885,900
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	540,000	0	540,000
給料手当	0	0	0	0	0	120,336	0	120,336
法定福利費	0	0	0	0	0	69,820	0	69,820
交際費	0	0	0	0	0	12,202	0	12,202
旅費交通費	0	0	0	0	0	10,085	0	10,085
通信運搬費	0	0	0	0	0	35,450	0	35,450
減価償却費	0	0	0	0	0	8,614	0	8,614
消耗品費	0	0	0	0	0	94,267	0	94,267
印刷製本費	0	0	0	0	0	1,100	0	1,100
光熱水料費	0	0	0	0	0	50,798	0	50,798
賃借料	0	0	0	0	0	330	0	330
保険料	0	0	0	0	0	2,600	0	2,600
諸謝金	0	0	0	0	0	30,500	0	30,500
租税公課	0	0	0	0	0	28,600	0	28,600
外注委託費	0	0	0	0	0	41,311	0	41,311
地代家賃	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000
広告宣伝費	0	0	0	0	0	3,395	0	3,395
支払手数料	0	0	0	0	0	76,808	0	76,808
新聞図書費	0	0	0	0	0	12,695	0	12,695
雑費	0	0	0	0	0	2,114	0	2,114
管理費計	0	0	0	0	0	1,541,025	0	1,541,025
経常費用計	527,930	9,661,848	696,122	0	10,885,900	1,541,025	0	12,426,925
評価損益等調整前当期経常増減額	1,750	3,560,558	131,622	0	3,690,430	1,117,320	0	2,573,110
当期経常増減額	1,750	3,560,558	131,622	0	3,690,430	1,117,320	0	2,573,110
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,750	3,560,558	131,622	0	3,690,430	1,117,320	0	2,573,110
他会計振替額	401,635	5,163,881	172,129	2,489,427	3,248,218	3,248,218	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	403,385	1,603,323	40,507	2,489,427	442,212	2,130,898	0	2,573,110
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	52,406	0	52,406
当期一般正味財産増減額	403,385	1,603,323	40,507	2,489,427	442,212	2,183,304	0	2,625,516





財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入れ原価法による原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却方法

定率法を採用しています。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用しております。

(3) 消費税等の会計処理

税込経理方式を採用しています。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	354,644	242,656	111,988
	354,644	242,656	111,988

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	什器備品	0	155,060	43,072	111,988
	その他固定資産計	0	155,060	43,072	111,988

財産目録

令和 2年 9月 30日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金		手元現金	運転資金として	120,670
当座預金		ゆうちょ銀行(振替口座)	運転資金として	266,541
普通預金		三井住友銀行/町屋支店	運転資金として	4,840,617
		ゆうちょ銀行	運転資金として	289,057
		東京東信用金庫/荒川支店	運転資金として	1,000
未収金		講演料(日本葬送文化学会他1件)	公益目的事業の資金として	58,300
		賛助会費	運転資金として	268,000
		書籍販売(田所、浦野)	公益目的事業の資金として	5,860
たな卸資産		書籍	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	589,017
貯蔵品		切手	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	2,464
		印紙	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	800
前払金		顧客管理システム使用料(2020.10~2021.6)	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	93,773
流動資産合計				6,536,099
<b>(固定資産)</b>				
その他固定資産				
	什器備品	パソコン2台	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	111,988
固定資産合計				111,988
資産合計				6,648,087
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		旅費交通費	79,238
			通信運搬費	23,659
			消耗品費	36,005
			賃借料	1,650
			印刷製本費	380
			諸謝金	168,250
			新聞図書費	5,603
			広告宣伝費	330
			雑費	3,480
			交際費	7,018
	預り金	荒川税務署	源泉所得税	24,694
	未払消費税等	荒川税務署	消費税	150,200
	未払法人税等	荒川都税事務所	法人住民税	52,400
流動負債合計				552,907
<b>(固定負債)</b>				
固定負債合計				0
負債合計				552,907
正味財産				6,095,180