

第 1 1 期

財 務 諸 表

自：令和 2年10月 1日
至：令和 3年 9月30日

一般社団法人L i v e o n

理事長 尾角 光美

貸借対照表

令和 3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	10,477,383	5,517,885	4,959,498
未収金	550,684	332,160	218,524
たな卸資産	1,426,096	589,017	837,079
貯蔵品	3,478	3,264	214
前払金	93,773	93,773	0
流動資産合計	12,551,414	6,536,099	6,015,315
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	202,518	111,988	90,530
ソフトウェア	711,000	0	711,000
その他固定資産合計	913,518	111,988	801,530
固定資産合計	913,518	111,988	801,530
資産合計	13,464,932	6,648,087	6,816,845
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	278,992	325,613	46,621
未払法人税等	70,000	52,400	17,600
未払消費税等	233,900	150,200	83,700
預り金	138,644	24,694	113,950
流動負債合計	721,536	552,907	168,629
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	721,536	552,907	168,629
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
正味財産合計	12,743,396	6,095,180	6,648,216
負債及び正味財産合計	13,464,932	6,648,087	6,816,845

貸借対照表内訳表

令和 3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	10,477,383	0	10,477,383
未収金	271,268	0	279,416	0	550,684
たな卸資産	1,426,096	0	0	0	1,426,096
貯蔵品	0	0	3,478	0	3,478
前払金	0	0	93,773	0	93,773
流動資産合計	1,697,364	0	10,854,050	0	12,551,414
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	202,518	0	202,518
ソフトウェア	711,000	0	0	0	711,000
その他固定資産合計	711,000	0	202,518	0	913,518
固定資産合計	711,000	0	202,518	0	913,518
資産合計	2,408,364	0	11,056,568	0	13,464,932
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	103,754	0	175,238	0	278,992
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
未払消費税等	0	0	233,900	0	233,900
預り金	0	0	138,644	0	138,644
流動負債合計	103,754	0	617,782	0	721,536
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	103,754	0	617,782	0	721,536
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	2,304,610	0	10,438,786	0	12,743,396
正味財産合計	2,304,610	0	10,438,786	0	12,743,396
負債及び正味財産合計	2,408,364	0	11,056,568	0	13,464,932

正味財産増減計算書

令和 2年 10月 1日 から令和 3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	1,739,500	1,414,500	325,000
事業収益			
書籍販売事業収入	1,247,414	429,082	818,332
講演会収入	6,484,094	3,175,234	3,308,860
その他の事業収入	3,158,011	3,042,074	115,937
値引・戻り高	0	5,000	5,000
事業収益計	10,889,519	6,641,390	4,248,129
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	388,000	554,000	166,000
受取寄付金			
受取寄付金	7,863,925	790,652	7,073,273
雑収益			
受取利息	66	50	16
雑収益計	2,603,500	453,223	2,150,277
雑収益計	2,603,566	453,273	2,150,293
経常収益計	23,484,510	9,853,815	13,630,695
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	589,017	649,149	60,132
仕入高	44,000	124,400	80,400
期末たな卸高	1,426,096	589,017	837,079
給料手当	3,172,660	3,307,851	135,191
法定福利費	314,996	279,280	35,716
旅費交通費	696,882	1,107,781	410,899
通信運搬費	452,874	166,006	286,868
減価償却費	110,284	34,458	75,826
消耗什器備品費	2,220	0	2,220
消耗品費	731,162	211,641	519,521
印刷製本費	1,420,556	549,660	870,896
光熱水料費	291,638	203,195	88,443
賃借料	2,134,000	1,833,220	300,780
保険料	0	10,400	10,400
諸謝金	3,975,115	1,979,059	1,996,056
租税公課	256,367	121,800	134,567
委託費	167,270	165,243	2,027
広告宣伝費	137,279	13,575	123,704
補助金返還金	283,000	226,000	57,000
雑費	1,618,918	492,199	1,126,719
事業費計	14,972,142	10,885,900	4,086,242
管理費			
役員報酬	540,000	540,000	0
給料手当	150,215	120,336	29,879
法定福利費	78,749	69,820	8,929
交際費	5,278	12,202	6,924
旅費交通費	8,068	10,085	2,017
通信運搬費	40,621	35,450	5,171
減価償却費	24,559	8,614	15,945
消耗什器備品費	555	0	555
消耗品費	51,052	94,267	43,215
印刷製本費	221	1,100	879
光熱水料費	72,910	50,798	22,112
賃借料	0	330	330
保険料	0	2,600	2,600
諸謝金	30,360	30,500	140

租税公課	63,842	28,600	35,242
外注委託費	41,818	41,311	507
地代家賃	520,000	400,000	120,000
広告宣伝費	1,992	3,395	1,403
支払手数料	137,467	76,808	60,659
新聞図書費	4,394	12,695	8,301
雑費	22,051	2,114	19,937
管理費計	1,794,152	1,541,025	253,127
経常費用計	16,766,294	12,426,925	4,339,369
評価損益等調整前当期経常増減額	6,718,216	2,573,110	9,291,326
当期経常増減額	6,718,216	2,573,110	9,291,326
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	6,718,216	2,573,110	9,291,326
法人税、住民税及び事業税	70,000	52,406	17,594
当期一般正味財産増減額	6,648,216	2,625,516	9,273,732
一般正味財産期首残高	6,095,180	8,720,696	2,625,516
一般正味財産期末残高	12,743,396	6,095,180	6,648,216
指定正味財産増減の部			
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	12,743,396	6,095,180	6,648,216

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 10月 1日 から令和 3年 9月 30日 まで

(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
	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	0	1,739,500	0	1,739,500
事業収益									
書籍販売事業収入	23,414	1,224,000	0	0	1,247,414	0	0	0	1,247,414
講演会収入	500,320	5,816,774	167,000	0	6,484,094	0	0	0	6,484,094
その他の事業収入	0	3,158,011	0	0	3,158,011	0	0	0	3,158,011
事業収益計	523,734	10,198,785	167,000	0	10,889,519	0	0	0	10,889,519
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	0	0	388,000	0	388,000	0	0	0	388,000
受取寄付金									
受取寄付金	0	5,657,580	0	0	5,657,580	0	2,206,345	0	7,863,925
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	66	0	66
雑収益	0	0	0	0	0	0	2,603,500	0	2,603,500
雑収益計	0	0	0	0	0	0	2,603,566	0	2,603,566
経常収益計	523,734	15,856,365	555,000	0	16,935,099	0	6,549,411	0	23,484,510
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	14,400	574,617	0	0	589,017	0	0	0	589,017
仕入高	44,000	0	0	0	44,000	0	0	0	44,000
期末たな卸高	38,160	1,387,936	0	0	1,426,096	0	0	0	1,426,096
給料手当	286,811	2,512,588	373,261	0	3,172,660	0	0	0	3,172,660
法定福利費	31,500	251,997	31,499	0	314,996	0	0	0	314,996
旅費交通費	54,599	635,614	6,669	0	696,882	0	0	0	696,882
通信運搬費	16,619	375,520	60,735	0	452,874	0	0	0	452,874
減価償却費	9,823	90,637	9,824	0	110,284	0	0	0	110,284
消耗什器備品費	222	1,776	222	0	2,220	0	0	0	2,220
消耗品費	24,381	621,340	85,441	0	731,162	0	0	0	731,162
印刷製本費	88	1,392,060	28,408	0	1,420,556	0	0	0	1,420,556
光熱水料費	29,164	233,310	29,164	0	291,638	0	0	0	291,638
賃借料	208,000	1,718,000	208,000	0	2,134,000	0	0	0	2,134,000
諸謝金	125,783	3,690,188	159,144	0	3,975,115	0	0	0	3,975,115
租税公課	25,537	205,294	25,536	0	256,367	0	0	0	256,367
委託費	16,727	133,816	16,727	0	167,270	0	0	0	167,270
広告宣伝費	797	132,674	3,808	0	137,279	0	0	0	137,279

補助金返還金	0	0	283,000	0	283,000	0	0	0	283,000
雑費	76,105	1,447,697	95,116	0	1,618,918	0	0	0	1,618,918
事業費計	926,396	12,629,192	1,416,554	0	14,972,142	0	0	0	14,972,142
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	540,000	0	540,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	150,215	0	150,215
法定福利費	0	0	0	0	0	0	78,749	0	78,749
交際費	0	0	0	0	0	0	5,278	0	5,278
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	8,068	0	8,068
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	40,621	0	40,621
減価償却費	0	0	0	0	0	0	24,559	0	24,559
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	555	0	555
消耗品費	0	0	0	0	0	0	51,052	0	51,052
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	221	0	221
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	72,910	0	72,910
諸謝金	0	0	0	0	0	0	30,360	0	30,360
租税公課	0	0	0	0	0	0	63,842	0	63,842
外注委託費	0	0	0	0	0	0	41,818	0	41,818
地代家賃	0	0	0	0	0	0	520,000	0	520,000
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	1,992	0	1,992
支払手数料	0	0	0	0	0	0	137,467	0	137,467
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	4,394	0	4,394
雑費	0	0	0	0	0	0	22,051	0	22,051
管理費計	0	0	0	0	0	0	1,794,152	0	1,794,152
経常費用計	926,396	12,629,192	1,416,554	0	14,972,142	0	1,794,152	0	16,766,294
評価損益等調整前当期経常増減額	402,662	3,227,173	861,554	0	1,962,957	0	4,755,259	0	6,718,216
当期経常増減額	402,662	3,227,173	861,554	0	1,962,957	0	4,755,259	0	6,718,216
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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	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	402,662	3,227,173	861,554	0	1,962,957	0	4,755,259	0	6,718,216
他会計振替額	717,660	5,741,276	717,658	7,210,852	34,258	0	34,258	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	314,998	8,968,449	143,896	7,210,852	1,928,699	0	4,789,517	0	6,718,216
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	314,998	8,968,449	143,896	7,210,852	1,928,699	0	4,719,517	0	6,648,216
一般正味財産期首残高	1,159,589	38,398,121	2,063,974	37,117,825	375,911	0	5,719,269	0	6,095,180
一般正味財産期末残高	1,474,587	47,366,570	2,207,870	44,328,677	2,304,610	0	10,438,786	0	12,743,396
指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正味財産期末残高	1,474,587	47,366,570	2,207,870	44,328,677	2,304,610	0	10,438,786	0	12,743,396

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	368,383	165,865	202,518
ソフトウェア	723,050	12,050	711,000
	1,091,433	177,915	913,518

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	111,988	213,323	122,793	202,518
	その他固定資産計	111,988	213,323	122,793	202,518

財産目録

令和 3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
(流動資産)				
	現金	手元現金	運転資金として	111,170
	当座預金	ゆうちょ銀行(振替口座)	運転資金として	1,004,717
	普通預金	三井住友銀行/町屋支店	運転資金として	8,627,703
		ゆうちょ銀行	運転資金として	732,793
	未収金	東京東信用金庫/荒川支店	運転資金として	1,000
		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	138,240
		賛助会費	運転資金として	279,416
		書籍販売	公益目的事業の資金として	127,168
	たな卸資産	書籍販売(前期以前:田所、浦野)	公益目的事業の資金として	5,860
		書籍	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	1,426,096
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	1,878	
前払金	印紙	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	1,600	
	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				12,551,414
(固定資産)				
その他固定資産				
	什器備品	パソコン MacBook R2.8	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	60,302
		パソコン MacBook R3.4	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	68,787
		iPhone R3.4	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	73,429
	ソフトウェア	コロナ関連サイト	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	711,000
固定資産合計				913,518
資産合計				13,464,932
(流動負債)				
	未払金		旅費交通費	17,100
			通信運搬費	31,843
			消耗品費	187,610
			交際費	13,034
			新聞図書費	4,600
			広告宣伝費	3,341
			雑費	21,464
			源泉所得税	101,999
			住民税	36,600
	預り金	尾角光美	社会保険料	45
		荒川税務署	消費税	233,900
		荒川区役所	法人都民税	70,000
		荒川都税事務所		
未払消費税等				
未払法人税等				
流動負債合計				721,536
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				721,536
正味財産				12,743,396