

第8期

# 財 務 諸 表

自：平成30年10月 1日  
至：令和 1年 9月30日

〒116-0002  
東京都荒川区荒川4-25-8-603

一般社団法人 Live on

理事長 尾角 光美

貸借対照表  
令和 1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	4,208,347	4,604,699	396,352
未収金	572,818	408,903	163,915
たな卸資産	614,356	363,689	250,667
貯蔵品	8,378	3,000	5,378
前払金	136,858	136,858	0
流動資産合計	5,540,757	5,517,149	23,608
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			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	5,540,757	5,517,149	23,608
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	47,052	306,576	259,524
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	191,400	191,400
前受金	0	967,680	967,680
預り金	10,753	12,378	1,625
流動負債合計	127,805	1,548,034	1,420,229
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	127,805	1,548,034	1,420,229
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	5,412,952	3,969,115	1,443,837
負債及び正味財産合計	5,540,757	5,517,149	23,608

貸借対照表内訳表  
令和 1年 9月 30日 現在

(単位：円)

科 目	公益事業会計	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	4,208,347	0	4,208,347
未収金	228,692	0	344,126	0	572,818
たな卸資産	614,356	0	0	0	614,356
貯蔵品	0	0	8,378	0	8,378
前払金	0	0	136,858	0	136,858
流動資産合計	843,048	0	4,697,709	0	5,540,757
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					
その他固定資産合計	0	0	0	0	0
固定資産合計	0	0	0	0	0
資産合計	843,048	0	4,697,709	0	5,540,757
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	34,644	0	12,408	0	47,052
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
預り金	0	0	10,753	0	10,753
流動負債合計	34,644	0	93,161	0	127,805
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	34,644	0	93,161	0	127,805
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	808,404	0	4,604,548	0	5,412,952
正味財産合計	808,404	0	4,604,548	0	5,412,952
負債及び正味財産合計	843,048	0	4,697,709	0	5,540,757

正味財産増減計算書

平成 30年 10月 1日 から令和 1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	1,264,888	984,000	280,888
事業収益			
書籍販売事業収入	1,120,951	832,586	288,365
講演会収入	9,887,390	7,527,827	2,359,563
委託事業収入	203,319	0	203,319
その他の事業収入	2,296,607	0	2,296,607
事業収益計	13,508,267	8,360,413	5,147,854
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	659,000	566,000	93,000
受取寄付金			
受取寄付金	688,560	1,759,248	1,070,688
雑収益			
受取利息	28	33	5
雑収益	30,000	565,000	535,000
雑収益計	30,028	565,033	535,005
経常収益計	16,150,743	12,234,694	3,916,049
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	363,689	428,543	64,854
仕入高	324,368	292,422	31,946
期末たな卸高	614,356	363,689	250,667
給料手当	3,164,423	2,785,430	378,993
法定福利費	115,855	0	115,855
旅費交通費	2,744,558	2,372,481	372,077
通信運搬費	200,670	229,743	29,073
消耗品費	263,621	250,847	12,774
修繕費	0	9,503	9,503
印刷製本費	830,968	493,900	337,068
光熱水料費	231,813	312,043	80,230
賃借料	2,370,640	1,548,900	821,740
保険料	0	10,400	10,400
諸謝金	1,062,067	406,936	655,131
租税公課	8,879	153,522	144,643
委託費	708,191	510,241	197,950
広告宣伝費	850,634	10,166	840,468
研修費	29,000	98,500	69,500
補助金返還金	218,000	164,000	54,000
雑費	95,580	120,599	25,019
事業費計	12,968,600	9,834,487	3,134,113
管理費			
役員報酬	474,000	366,000	108,000
給料手当	141,125	141,251	126
法定福利費	28,964	22,910	6,054
会議費	0	5,160	5,160
交際費	0	2,579	2,579
旅費交通費	28,008	188,496	160,488
通信運搬費	31,493	44,506	13,013
消耗品費	10,575	15,745	5,170
修繕費	0	2,377	2,377
印刷製本費	50	108,060	108,010
光熱水料費	57,954	78,012	20,058
保険料	0	2,600	2,600
諸謝金	9,000	11,137	2,137
租税公課	1,321	38,481	37,160
外注委託費	41,057	41,057	0
地代家賃	520,000	960,000	440,000
広告宣伝費	212,659	2,541	210,118
支払手数料	98,491	86,503	11,988
新聞図書費	4,707	7,642	2,935
雑費	8,899	4,060	4,839

管理費計	1,668,303	2,129,117	460,814
経常費用計	14,636,903	11,963,604	2,673,299
評価損益等調整前当期経常増減額	1,513,840	271,090	1,242,750
当期経常増減額	1,513,840	271,090	1,242,750
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	1,513,840	271,090	1,242,750
法人税、住民税及び事業税	70,003	70,000	3
当期一般正味財産増減額	1,443,837	201,090	1,242,747
一般正味財産期首残高	3,969,115	3,768,025	201,090
一般正味財産期末残高	5,412,952	3,969,115	1,443,837
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	5,412,952	3,969,115	1,443,837

正味財産増減計算書内訳表  
平成 30年 10月 1日 から令和 1年 9月 30日 まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計					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	1,264,888	0	1,264,888
事業収益									
書籍販売事業収入	20,562	1,099,848	541	0	1,120,951	0	0	0	1,120,951
講演会収入	1,197,850	8,650,300	39,240	0	9,887,390	0	0	0	9,887,390
委託事業収入	0	203,319	0	0	203,319	0	0	0	203,319
その他の事業収入	0	2,296,607	0	0	2,296,607	0	0	0	2,296,607
事業収益計	1,218,412	12,250,074	39,781	0	13,508,267	0	0	0	13,508,267
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	0	0	659,000	0	659,000	0	0	0	659,000
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	688,560	0	688,560
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	0	28	0	28
雑収益	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
雑収益計	0	0	0	0	0	0	30,028	0	30,028
経常収益計	1,218,412	12,250,074	698,781	0	14,167,267	0	1,983,476	0	16,150,743
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	18,720	344,969	0	0	363,689	0	0	0	363,689
仕入高	43,200	281,168	0	0	324,368	0	0	0	324,368
期末たな卸高	44,640	569,716	0	0	614,356	0	0	0	614,356
給料手当	360,244	2,671,614	132,565	0	3,164,423	0	0	0	3,164,423
法定福利費	9,268	103,111	3,476	0	115,855	0	0	0	115,855
旅費交通費	241,125	2,244,876	258,557	0	2,744,558	0	0	0	2,744,558
通信運搬費	11,563	178,648	10,459	0	200,670	0	0	0	200,670
消耗品費	12,456	188,807	62,358	0	263,621	0	0	0	263,621
印刷製本費	240	784,678	46,050	0	830,968	0	0	0	830,968
光熱水料費	18,545	206,314	6,954	0	231,813	0	0	0	231,813
賃借料	166,400	2,065,440	138,800	0	2,370,640	0	0	0	2,370,640
諸謝金	132,111	879,882	50,074	0	1,062,067	0	0	0	1,062,067
租税公課	678	7,947	254	0	8,879	0	0	0	8,879
委託費	44,655	646,790	16,746	0	708,191	0	0	0	708,191
広告宣伝費	68,051	757,064	25,519	0	850,634	0	0	0	850,634
研修費	15,000	14,000	0	0	29,000	0	0	0	29,000
補助金返還金	0	0	218,000	0	218,000	0	0	0	218,000
雑費	7,090	82,826	5,664	0	95,580	0	0	0	95,580
事業費計	1,104,706	10,888,418	975,476	0	12,968,600	0	0	0	12,968,600
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	474,000	0	474,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	141,125	0	141,125
法定福利費	0	0	0	0	0	0	28,964	0	28,964

旅費交通費	0	0	0	0	0	0	28,008	0	28,008
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	31,493	0	31,493
消耗品費	0	0	0	0	0	0	10,575	0	10,575
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	50	0	50
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	57,954	0	57,954
諸謝金	0	0	0	0	0	0	9,000	0	9,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,321	0	1,321
外注委託費	0	0	0	0	0	0	41,057	0	41,057
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	212,659	0	212,659
支払手数料	0	0	0	0	0	0	98,491	0	98,491
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	4,707	0	4,707
雑費	0	0	0	0	0	0	8,899	0	8,899
管理費計	0	0	0	0	0	0	1,668,303	0	1,668,303
経常費用計	1,104,706	10,888,418	975,476	0	12,968,600	0	1,668,303	0	14,636,903
評価損益等調整前当期経常増減額	113,706	1,361,656	276,695	0	1,198,667	0	315,173	0	1,513,840
当期経常増減額	113,706	1,361,656	276,695	0	1,198,667	0	315,173	0	1,513,840
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	113,706	1,361,656	276,695	0	1,198,667	0	315,173	0	1,513,840
他会計振替額	533,160	5,931,421	199,936	6,601,562	62,955	0	62,955	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	646,866	7,293,077	76,759	6,601,562	1,261,622	0	258,798	0	1,513,840
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,003	0	70,003
当期一般正味財産増減額	646,866	7,293,077	76,759	6,601,562	1,261,622	0	188,795	0	1,443,837
一般正味財産期首残高	48,641	24,546,918	1,900,658	23,148,119	453,218	0	4,422,333	0	3,969,115
一般正味財産期末残高	695,507	31,839,995	1,977,417	29,749,681	808,404	0	4,604,548	0	5,412,952
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	695,507	31,839,995	1,977,417	29,749,681	808,404	0	4,604,548	0	5,412,952

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	199,584	199,584	0
	199,584	199,584	0



法人名：一般社団法人 Live On

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	0	0	0
	その他固定資産計	0	0	0	0

財 産 目 録  
令和 1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 当座預金 普通預金  未収金  たな卸資産  貯蔵品  前払金	現金	手元現金	運転資金として	125,044
	当座預金	ゆうちょ銀行(振替口座)	運転資金として	309,937
	普通預金	三井住友銀行/町屋支店	運転資金として	2,884,394
		ゆうちょ銀行	運転資金として	887,972
		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(京都府福祉援護課)	公益目的事業の資金として	200,820
		賛助会費	運転資金として	338,000
		書籍販売	公益目的事業の資金として	27,872
	たな卸資産	荒川税務署	源泉所得税過誤納	6,126
	貯蔵品	書籍	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	614,356
	商品券	運転資金として	3,000	
	切手	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	4,578	
	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 (2019.10~2020.6)	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	136,858	
流動資産合計				5,540,757
<b>(固定資産)</b>				
その他固定資産	什器備品	パソコン1台	公益目的事業及び法人会計にまたがる共有資産	0
固定資産合計				0
資産合計				5,540,757
<b>(流動負債)</b>				
未払金    預り金 未払法人税等	尾角光美 (株)セディナ	交通費立替分	18,212	
		消耗品費	1,674	
		旅費交通費	20,090	
		新聞図書費	3,024	
	ヤマト運輸 KDDI	通信運搬費	2,522	
		通信運搬費	1,530	
	荒川税務署	源泉所得税	10,753	
	荒川都税事務所	法人都民税	70,000	
流動負債合計				127,805
<b>(固定負債)</b>				
固定負債合計				0
負債合計				127,805
正味財産				5,412,952