

令和5年度決算報告

自 令和5年4月 1日
至 令和6年3月31日

貸	借	対	照	表	・・・P 1			
活	動	計	算	書	・・・P 2～P 3			
活	動	計	算	書	内	訳	表	・・・P 4～P 5
計	算	書	類	の	注	記	・・・P 6	
財	産	目	録	・・・P 7				

一般社団法人 Reef Knot 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金	94,551	105,772	-11,221
普通預金	593,351	342,724	250,627
郵便貯金	769,779	813,674	-43,895
商品	502,567	265,296	237,271
貯蔵品	30,656	25,560	5,096
未収入金	0	77,520	-77,520
流動資産合計	1,990,904	1,630,546	360,358
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	579,307	642,217	-62,910
工具器具備品	1	24,380	-24,379
固定資産合計	579,308	666,597	-87,289
3. 繰延資産			
開業費	0	239,589	-239,589
繰延資産合計	0	239,589	-239,589
資産合計	2,570,212	2,536,732	33,480
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	5,361,761	5,753,751	-391,990
未払金	0	23,200	-23,200
未払費用	310,030	615,279	-305,249
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	148,079	136,279	11,800
流動負債合計	5,889,870	6,598,509	-708,639
負債合計	5,889,870	6,598,509	-708,639
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産	-4,061,777	-2,914,441	-1,147,336
当期正味財産合計額	742,119	-1,147,336	1,889,455
正味財産合計	-3,319,658	-4,061,777	742,119
負債及び正味財産合計	2,570,212	2,536,732	33,480

一般社団法人 Reef Knot 活動計算書（前期比較）

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

（単位 円）

科 目	当年度	前年度	増減
I 経常収益			
1. 受取寄附金			
受 取 寄 附 金	8,531,119	7,503,298	1,027,821
2. 事業収益			
物 販 事 業 収 益	668,600	501,560	167,040
3. その他収益			
受 取 利 息	5	7	-2
経常収益計	9,199,724	8,004,865	1,194,859
II 経常費用			
1. 事業費			
〔その他経費〕	〔887,348〕	〔948,738〕	〔-61,390〕
当 期 商 品 仕 入 高	202,763	162,139	40,624
医 療 費	527,046	518,467	8,579
交 際 費	2,592	0	2,592
フ ー ド ・ 消 耗 品 費	154,947	268,132	-113,185
事業費計	887,348	948,738	-61,390
2. 管理費			
〔人件費〕	〔2,773,390〕	〔3,517,286〕	〔-743,896〕
役 員 報 酬	2,400,000	2,400,000	0
法 定 福 利 費	373,390	1,117,286	-743,896
〔その他経費〕	〔4,726,867〕	〔4,616,177〕	〔110,690〕
外 注 費	200,000	0	200,000
広 告 宣 伝 費	446,254	478,701	-32,447
旅 費 交 通 費	249,797	203,143	46,654
通 信 費	733,216	632,035	101,181
備 品 費	107,533	70,010	37,523
水 道 光 熱 費	279,874	409,007	-129,133
諸 会 費	19,900	7,100	12,800
車 両 費	36,350	465,900	-429,550
地 代 家 賃	1,782,000	1,782,000	0
保 険 料	157,330	142,920	14,410

科 目	当年度	前年度	増減
租 税 公 課	107,200	39,700	67,500
減 価 償 却 費	87,289	83,972	3,317
繰 延 資 産 償 却 費	239,589	0	239,589
雑 費	280,535	301,689	-21,154
管理費計	7,500,257	8,133,463	-633,206
経常費用計	8,387,605	9,082,201	-694,596
当期経常増減額	812,119	-1,077,336	1,889,455
税引前当期正味財産増減額	812,119	-1,077,336	1,889,455
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期正味財産増減額	742,119	-1,147,336	1,889,455
前期繰越正味財産額	-4,061,777	-2,914,441	-1,147,336
次期繰越正味財産額	-3,319,658	-4,061,777	742,119

一般社団法人 Reef Knot 活動計算書（事業別）

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

（単位 円）

科 目	非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取寄附金			
受 取 寄 附 金	8,531,119	0	8,531,119
2. 事業収益			
物 販 事 業 収 益	0	668,600	668,600
3. その他収益			
受 取 利 息	5	0	5
経常収益計	8,531,124	668,600	9,199,724
II 経常費用			
1. 事業費			
〔その他経費〕	〔684,585〕	〔202,763〕	〔887,348〕
当 期 商 品 仕 入 高	0	202,763	202,763
医 療 費	527,046	0	527,046
交 際 費	2,592	0	2,592
フ ー ド ・ 消 耗 品 費	154,947	0	154,947
事業費計	684,585	202,763	887,348
2. 管理費			
〔人件費〕	〔2,299,696〕	〔473,694〕	〔2,773,390〕
役 員 報 酬	1,990,080	409,920	2,400,000
法 定 福 利 費	309,616	63,774	373,390
〔その他経費〕	〔3,970,742〕	〔756,125〕	〔4,726,867〕
外 注 費	165,840	34,160	200,000
広 告 宣 伝 費	417,112	29,142	446,254
旅 費 交 通 費	207,138	42,659	249,797
通 信 費	607,988	125,228	733,216
備 品 費	89,172	18,361	107,533
水 道 光 熱 費	232,076	47,798	279,874
諸 会 費	16,503	3,397	19,900
車 両 費	30,142	6,208	36,350
地 代 家 賃	1,477,643	304,357	1,782,000

科 目	非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
保 險 料	130,461	26,869	157,330
租 税 公 課	88,892	18,308	107,200
減 価 償 却 費	72,381	14,908	87,289
繰 延 資 産 償 却 費	198,668	40,921	239,589
雑 費	236,726	43,809	280,535
管理費計	6,270,438	1,229,819	7,500,257
経常費用計	6,955,023	1,432,582	8,387,605
当期経常増減額	1,576,101	-763,982	812,119
税引前当期正味財産増減額	1,576,101	-763,982	812,119
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	70,000
当期正味財産増減額	1,576,101	-833,982	742,119
前期繰越正味財産額			-4,061,777
次期繰越正味財産額			-3,319,658

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入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の方法

建物附属設備は定額法、工具器具備品は定率法により減価償却を実施しています。

(3) 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。

2. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物附属設備	748,011	0	0	748,011	168,704	579,307
工具器具備品	195,037	0	0	195,037	195,036	1
合計	943,048	0	0	943,048	363,740	579,308

3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	5,753,751	520,000	911,990	5,361,761
合計	5,753,751	520,000	911,990	5,361,761

4. 役員及びその近親者との取引の内訳 (単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
短期借入金	5,361,761	5,361,761
貸借対照表計	5,361,761	5,361,761

5. 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

- その他の事業に係る資産の状況

非営利活動に係る事業・その他の事業に共通で使用している重要な資産は建物附属設備が579,307円です。

一般社団法人 R e e f K n o t 財産目録
(令和6年3月31日現在)

I 資産の部

(単位 円)

科 目	金 額	摘 要
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	94,551	
池田泉州銀行普通預金	593,351	
ゆうちょ銀行当座預金	769,297	
ゆうちょ銀行普通預金	482	
棚卸資産		
商品 (Tシャツ)	502,567	
貯蔵品 (フード・猫砂)	30,656	
未収入金		
非営利事業未収金	0	
流動資産計	1,990,904	
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物附属設備		
朝日ビル内装工事	138,607	
エアコン	440,700	
工具器具備品		
パソコン	1	
有形固定資産計	579,308	
固定資産合計	579,308	
3. 繰延資産		
開業費	0	当期一時償却
資産合計	2,570,212	

II 負債の部

科 目	金 額	摘 要
1. 流動負債		
短期借入金		
飛田 俊	5,361,761	
未払金		
ガリバー (車検代)	0	
未払費用		
オリコカード	155,504	
社会保険料3月分	61,200	
電気代2月～3月分	60,326	
井堂裕功事務所1月～3月分	33,000	
未払法人税等		
府民税 (豊能府税事務所)	20,000	
市民税 (箕面市役所)	50,000	
預り金		
源泉所得税	148,079	
(流動負債合計)	5,889,870	
負債合計	5,889,870	
正味財産	-3,319,658	