

決算報告書

第 2 期

自 2016 年 8 月 1 日

至 2017 年 7 月 31 日

特定非営利活動法人 学び舎つばさ

法人名： 特定非営利活動法人学び舎つばさ

活動計算書

平成28年 8月 1日 ~ 平成29年 7月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	583,524		
賛助会員受取会費	153,000	736,524	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,089,110	1,089,110	
3. その他収益			
受取利息	5	5	
経常収益計			1,825,639
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	927,180		
人件費計	927,180		
(2) その他経費			
印刷製本費	8,125		
旅費交通費	760,014		
新聞図書費	24,434		
研修費	98,654		
通信費	124,452		
交際接待費	56,409		
消耗品費	721,910		
水道光熱費	153,203		
雑費	105,473		
減価償却費	349,243		
その他経費計	2,401,917		
事業費計		3,329,097	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	401,090		
修繕費	5,012		
消耗品費	191,536		
支払手数料	10,608		
租税公課	39,400		
雑費	176,641		
その他経費計	824,287		
管理費計		824,287	
経常費用計			4,153,384
当期経常増減額			△ 2,327,745
税引前当期正味財産増減額			△ 2,327,745
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 2,327,745
前期繰越正味財産額			△ 1,794,986
次期繰越正味財産額			△ 4,122,731

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(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益			
1. 正会員受取会費	583,524		583,524
2. 賛助会員受取会費	153,000		153,000
3. 受取寄附金	1,089,110		1,089,110
4. その他収益(受取利息)	5		5
経常収益計	1,825,639	0	1,825,639
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	927,180		927,180
人件費計	927,180	0	927,180
(2) その他経費			
印刷製本費	8,125		8,125
旅費交通費	760,014		760,014
新聞図書費	24,434		24,434
研修費	98,654		98,654
通信費	124,452		124,452
交際接待費	56,409		56,409
消耗品費	721,910	191,536	913,446
水道光熱費	153,203		153,203
広告宣伝費		401,090	401,090
支払手数料		10,608	10,608
租税公課		39,400	39,400
修繕費		5,012	5,012
減価償却費	349,243		349,243
雑費	105,473	176,641	282,114
その他経費計	2,401,917	824,287	3,226,204
経常費用計	3,329,097	824,287	4,153,384
当期経常増減額	△ 1,503,458	△ 824,287	△ 2,327,745

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	1,626,704			1,582,585	44,119	1,626,704
建物付属設備	0	3,030,528		2,861,324	169,204	3,030,528
合 計	1,626,704	3,030,528	0	4,443,909	213,323	4,657,232

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	4,178,896	3,751,168	1,395,509	6,534,555
役員借入金(井上理事)	0	3,000,000	500,000	2,500,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(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
(活動計算書)		
正会員受取会費	583,524	40,000
受取寄附金	1,089,110	122,914
活動計算書計	1,672,634	162,914
(貸借対照表)		
役員借入金	6,534,555	6,534,555
役員借入金(井上理事)	2,500,000	2,500,000
貸借対照表計	9,034,555	9,034,555

貸借対照表

平成29年7月31日現在

特定非営利活動法人学び舎つばさ

単位:円

科目・摘要	金額		
I資産の部			
1流動資産			
現金預金	467,915		
流動資産合計		467,915	
2固定資産			
建物	1,582,585		
建物付属設備	2,861,324		
固定資産合計		4,443,909	
資産合計			4,911,824
II負債の部			
1流動負債			
役員借入金	6,534,555		
役員借入金(井上理事)	2,500,000		
流動負債合計		9,034,555	
負債合計			9,034,555
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		-1,794,986	
当期正味財産増減額		-2,327,745	
正味財産合計			-4,122,731
負債及び正味財産合計			4,911,824

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 建物 定額法
- 2 建物付属設備 定額法

財産目録

平成29年7月31日現在

特定非営利活動法人学び舎つばさ

単位:円

科目・摘要		金額		
I資産の部				
1流動資産				
現金預金				
小口現金		146,449		
普通預金	三菱東京UFJ銀行	281,858		
普通預金	ゆうちょ銀行	39,608		
流動資産合計			467,915	
2固定資産				
建物		1,582,585		
建物付属設備		2,861,324		
固定資産合計			4,443,909	
資産合計				4,911,824
II負債の部				
1流動負債				
役員借入金		6,534,555		
役員借入金(井上理事)		2,500,000		
流動負債合計			9,034,555	
負債合計				9,034,555
正味財産				-4,122,731