

決算報告書

第3期

自 2017年8月1日

至 2018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29年 8月 1日 ~ 平成30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	615,524		
賛助会員受取会費	643,000	1,258,524	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	968,665	968,665	
3. その他収益			
受取利息			
経常収益計			2,227,189
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	806,760		
人件費計	806,760		
(2) その他経費			
旅費交通費	871,091		
新聞図書費	3,489		
研修費	20,520		
通信費	69,504		
交際接待費	15,826		
消耗品費	152,261		
水道光熱費	93,245		
広告宣伝費	134,612		
雑費	82,236		
減価償却費	179,482		
その他経費計	1,622,266		
事業費計		2,429,026	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	313,500		
通信費	23,502		
支払手数料	20,510		
租税公課	34,400		
雑費	152,400		
その他経費計	544,312		
管理費計		544,312	
経常費用計			2,973,338
当期経常増減額			△ 746,149
雑収入			16,800
税引前当期正味財産増減額			△ 729,349
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 729,349
前期繰越正味財産額			△ 4,122,731
次期繰越正味財産額			△ 4,852,080

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	615,524		615,524
2. 賛助会員受取会費	643,000		643,000
3. 受取寄附金	968,665		968,665
4. その他収益(雑収入)	16,800		16,800
経常収益計	2,243,989	0	2,243,989
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	806,760		806,760
人件費計	806,760	0	806,760
(2) その他経費			
旅費交通費	871,091		871,091
新聞図書費	3,489		3,489
研修費	20,520		20,520
通信費	69,504	23,502	93,006
交際接待費	15,826		15,826
消耗品費	152,261		152,261
水道光熱費	93,245		93,245
広告宣伝費	134,612	313,500	448,112
支払手数料		20,510	20,510
租税公課		34,400	34,400
減価償却費	179,482		179,482
雑費	82,236	152,400	234,636
その他経費計	1,622,266	544,312	2,166,578
経常費用計	2,429,026	544,312	2,973,338
当期経常増減額	△ 185,037	△ 544,312	△ 729,349

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	1,582,585			1,582,585	△ 44,119	1,538,466
建物付属設備	281,324		281,324	0		0
合 計	1,863,909	0	281,324	1,582,585	△ 44,119	1,538,466

4. 借入金を増減内訳

借入金を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	6,534,555	1,207,389	870,896	6,871,048
役員借入金(井上理事)	2,500,000		2,500,000	0

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	615,524	0
受取寄附金	968,665	114,992
活動計算書計	1,584,189	114,992
(貸借対照表)		
役員借入金	6,871,048	6,871,048
貸借対照表計	6,871,048	6,871,048

貸借対照表

平成30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	480,502		
流動資産合計		480,502	
2固定資産			
建物	1,538,466		
固定資産合計		1,538,466	
資産合計			2,018,968
II負債の部			
1流動負債			
役員借入金	6,871,048		
流動負債合計		6,871,048	
負債合計			6,871,048
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		-4,122,731	
当期正味財産増減額		-729,349	
正味財産合計			-4,852,080
負債及び正味財産合計			2,018,968

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

財産目録

平成30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		32,745		
普通預金	三菱UFJ銀行	375,061		
普通預金	ゆうちょ銀行	72,696		
流動資産合計			480,502	
2固定資産				
建物		1,538,466		
固定資産合計			1,538,466	
	資産合計			2,018,968
II負債の部				
1流動負債				
役員借入金		6,871,048		
流動負債合計			6,871,048	
	負債合計			6,871,048
正味財産				-4,852,080