

決算報告書

第4期

自 2018年8月1日

至 2019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30年 8月 1日 ~ 令和元年 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	647,524		
賛助会員受取会費	419,000	1,066,524	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	611,415	611,415	
3. その他収益			
受取助成金	933,337		
受取利息	2	933,339	
経常収益計			2,611,278
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,464,800		
人件費計	1,464,800		
(2) その他経費			
印刷製本費	46,226		
旅費交通費	398,893		
研修費	28,000		
通信費	12,083		
交際接待費	1,652		
消耗品費	161,017		
水道光熱費	14,992		
広告宣伝費	190,155		
修繕費	7,743		
減価償却費	44,119		
雑費	35,128		
その他経費計	940,008		
事業費計		2,404,808	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	259,200		
消耗品費	152,345		
通信費	12,702		
支払手数料	6,804		
雑費	29,950		
その他経費計	461,001		
管理費計		461,001	
経常費用計			2,865,809
当期経常増減額			△ 254,531
雑収入			5,000
税引前当期正味財産増減額			△ 249,531
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 249,531
前期繰越正味財産額			△ 4,852,080
次期繰越正味財産額			△ 5,101,611

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	647,524		647,524
2. 賛助会員受取会費	419,000		419,000
3. 受取寄附金	611,415		611,415
4. その他収益(雑収入)	938,339		938,339
経常収益計	2,616,278	0	2,616,278
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	1,464,800		1,464,800
人件費計	1,464,800	0	1,464,800
(2) その他経費			
印刷製本費	46,226		46,226
旅費交通費	398,893		398,893
研修費	28,000		28,000
通信費	12,083	12,702	24,785
交際接待費	1,652		1,652
消耗品費	161,017	152,345	313,362
水道光熱費	14,992		14,992
広告宣伝費	190,155	259,200	449,355
支払手数料		6,804	6,804
修繕費	7,743		7,743
減価償却費	44,119		44,119
雑費	35,128	29,950	65,078
その他経費計	940,008	461,001	1,401,009
経常費用計	2,404,808	461,001	2,865,809
当期経常増減額	211,470	△ 461,001	△ 249,531

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	△ 139,710	1,442,875
合 計	1,582,585	0	0	1,582,585	△ 139,710	1,442,875

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	6,871,048	334,595	46,981	7,158,662

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	647,524	0
受取寄附金	611,415	0
活動計算書計	1,258,939	0
(貸借対照表)		
役員借入金	7,158,662	7,158,662
貸借対照表計	7,158,662	7,158,662

貸借対照表

令和元年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	562,704		
流動資産合計		562,704	
2固定資産			
建物	1,494,347		
固定資産合計		1,494,347	
資産合計			2,057,051
II負債の部			
1流動負債			
役員借入金	7,158,662		
流動負債合計		7,158,662	
負債合計			7,158,662
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		-4,852,080	
当期正味財産増減額		-249,531	
正味財産合計			-5,101,611
負債及び正味財産合計			2,057,051

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

令和元年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		19,309		
普通預金	三菱UFJ銀行	375,448		
普通預金	ゆうちょ銀行	167,947		
流動資産合計			562,704	
2固定資産				
建物		1,494,347		
固定資産合計			1,494,347	
	資産合計			2,057,051
II負債の部				
1流動負債				
役員借入金		7,158,662		
流動負債合計			7,158,662	
	負債合計			7,158,662
正味財産				-5,101,611