

# 決算報告書

## 第5期

自 2019年8月1日

至 2020年7月31日

特定非営利活動法人 学び舎つばさ

## 活動計算書

令和元年 8月 1日 ～ 令和2年 7月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	441,524		
賛助会員受取会費	132,000	573,524	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,053,314	1,053,314	
3. 受取助成金等			
受取助成金	23,800	23,800	
4. その他収益			
受取利息	2	2	
<b>経常収益計</b>			1,650,640
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	835,920		
<b>人件費計</b>	<b>835,920</b>		
(2) その他経費			
旅費交通費	129,519		
研修費	106,937		
通信費	10,254		
交際接待費	46,093		
消耗品費	47,056		
水道光熱費	10,240		
広告宣伝費	315,182		
修繕費	3,622		
保険料	11,209		
減価償却費	44,119		
雑費	19,282		
<b>その他経費計</b>	<b>743,513</b>		
<b>事業費計</b>		1,579,433	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	76,866		
消耗品費	52,293		
通信費	12,938		
支払手数料	4,994		
雑費	0		
<b>その他経費計</b>	<b>147,091</b>		
<b>管理費計</b>		147,091	
<b>経常費用計</b>			1,726,524
<b>当期経常増減額</b>			△ 75,884
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			△ 75,884
<b>法人税、住民税及び事業税</b>			0
<b>当期正味財産増減額</b>			△ 75,884
<b>前期繰越正味財産額</b>			△ 5,101,611
<b>次期繰越正味財産額</b>			△ 5,177,495

## 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
<b>I 経常収益</b>			
1. 正会員受取会費	441,524		441,524
2. 賛助会員受取会費	132,000		132,000
3. 受取寄附金	1,053,314		1,053,314
4. 受取助成金	23,800		23,800
5. その他収益(雑収入)	2		2
<b>経常収益計</b>	<b>1,650,640</b>	<b>0</b>	<b>1,650,640</b>
<b>II 経常費用</b>			
(1) 人件費			
給料手当	835,920		835,920
人件費計	835,920	0	835,920
(2) その他経費			
旅費交通費	129,519		129,519
研修費	106,937		106,937
通信費	10,254	12,938	23,192
交際接待費	46,093		46,093
消耗品費	47,056	52,293	99,349
水道光熱費	10,240		10,240
広告宣伝費	315,182	76,866	392,048
修繕費	3,622		3,622
保険料	11,209		11,209
減価償却費	44,119		44,119
支払手数料	0	4,994	4,994
雑費	19,282		19,282
<b>その他経費計</b>	<b>743,513</b>	<b>147,091</b>	<b>890,604</b>
<b>経常費用計</b>	<b>1,579,433</b>	<b>147,091</b>	<b>1,726,524</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>71,207</b>	<b>△ 147,091</b>	<b>△ 75,884</b>

### 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	当期償却額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	1,494,347			1,494,347	△ 44,119	1,450,228
<b>合 計</b>	<b>1,494,347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,494,347</b>	<b>△ 44,119</b>	<b>1,450,228</b>

### 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	7,158,662	622,073	520,759	7,259,976

### 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	441,524	36,000
受取寄附金	1,053,314	308,657
旅費交通費(事業費)	129,519	6,090
広告宣伝費(管理費)	76,866	76,866
<b>活動計算書計</b>	<b>1,701,223</b>	<b>427,613</b>
(貸借対照表)		
役員借入金	7,259,976	7,259,976
<b>貸借対照表計</b>	<b>7,259,976</b>	<b>7,259,976</b>

# 貸借対照表

令和2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		
<b>I資産の部</b>			
<b>1流動資産</b>			
現金預金	632,253		
<b>流動資産合計</b>		632,253	
<b>2固定資産</b>			
建物	1,450,228		
<b>固定資産合計</b>		<b>1,450,228</b>	
<b>資産合計</b>			<b>2,082,481</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
役員借入金	7,259,976		
<b>流動負債合計</b>		7,259,976	
<b>負債合計</b>			<b>7,259,976</b>
<b>III正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		-5,101,611	
当期正味財産増減額		-75,884	
<b>正味財産合計</b>			<b>-5,177,495</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>2,082,481</b>

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2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		
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金				
小口現金		210,236		
普通預金	三菱UFJ銀行	341,546		
普通預金	ゆうちょ銀行	80,471		
<b>流動資産合計</b>			<b>632,253</b>	
<b>2 固定資産</b>				
建物		1,450,228		
<b>固定資産合計</b>			<b>1,450,228</b>	
	<b>資産合計</b>			<b>2,082,481</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
役員借入金		7,259,976		
<b>流動負債合計</b>			<b>7,259,976</b>	
	<b>負債合計</b>			<b>7,259,976</b>
<b>正味財産</b>				<b>-5,177,495</b>