

決算報告書

第6期

自 2020年8月1日

至 2021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2年 8月 1日 ～ 令和3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	358,524		
賛助会員受取会費	132,000	490,524	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	837,435	837,435	
3. その他収益			
受取利息	1	1	
経常収益計			1,327,960
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	511,890		
人件費計	511,890		
(2) その他経費			
研修費	8,000		
通信費	11,148		
消耗品費	27,852		
水道光熱費	1,942		
広告宣伝費	30,000		
修繕費	1,359		
保険料	3,645		
減価償却費	44,119		
雑費	74,954		
その他経費計	203,019		
事業費計		714,909	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	295,650		
通信費	12,938		
支払手数料	3,410		
その他経費計	311,998		
管理費計		311,998	
経常費用計			1,026,907
当期経常増減額			301,053
税引前当期正味財産増減額			301,053
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			301,053
前期繰越正味財産額			△ 5,177,495
次期繰越正味財産額			△ 4,876,442

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	358,524		358,524
2. 賛助会員受取会費	132,000		132,000
3. 受取寄附金	837,435		837,435
4. その他収益(雑収入)		1	1
経常収益計	1,327,959	1	1,327,960
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	511,890		511,890
人件費計	511,890	0	511,890
(2) その他経費			
研修費	8,000		8,000
通信費	11,148	12,938	24,086
消耗品費	27,852		27,852
水道光熱費	1,942		1,942
広告宣伝費	30,000	295,650	325,650
修繕費	1,359		1,359
保険料	3,645		3,645
減価償却費	44,119		44,119
支払手数料		3,410	3,410
雑費	74,954		74,954
その他経費計	203,019	311,998	515,017
経常費用計	714,909	311,998	1,026,907
当期経常増減額	613,050	△ 311,997	301,053

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	1,634,057			1,634,057	△ 44,119	1,406,109
合 計	1,634,057	0	0	1,634,057	△ 44,119	1,406,109

4. 借入金が増減内訳

借入金が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	7,259,976	52,737	50,000	7,262,713

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	358,524	36,000
受取寄附金	837,435	74,292
広告宣伝費(管理費)	295,650	132,000
活動計算書計	1,491,609	242,292
(貸借対照表)		
役員借入金	7,262,713	7,262,713
貸借対照表計	7,262,713	7,262,713

財産目録

令和3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		344,701		
普通預金	三菱UFJ銀行	469,466		
普通預金	ゆうちょ銀行	165,995		
流動資産合計			980,162	
2固定資産				
建物		1,406,109		
固定資産合計			1,406,109	
	資産合計			2,386,271
II負債の部				
1流動負債				
役員借入金		7,262,713		
流動負債合計			7,262,713	
	負債合計			7,262,713
正味財産				-4,876,442

貸借対照表

令和3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	980,162		
流動資産合計		980,162	
2固定資産			
建物	1,406,109		
固定資産合計		1,406,109	
資産合計			2,386,271
II負債の部			
1流動負債			
役員借入金	7,262,713		
流動負債合計		7,262,713	
負債合計			7,262,713
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		-5,177,495	
当期正味財産増減額		301,053	
正味財産合計			-4,876,442
負債及び正味財産合計			2,386,271

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