

# 決算報告書

## 第8期

自 2022年8月1日

至 2023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4年 8月 1日 ~ 令和5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	338,524	
賛助会員受取会費	132,000	470,524
2. 受取寄附金		
受取寄附金	3,090,410	3,090,410
3. その他収益		
受取利息	16	16
<b>経常収益計</b>		3,560,950
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	1,262,422	
<b>人件費計</b>	1,262,422	
(2) その他経費		
研修費	136,272	
通信費	147,132	
消耗品費	63,705	
印刷製本費	2,743	
広告宣伝費	483,400	
保険料	26,393	
賃借料	123,120	
旅費交通費	1,310,000	
減価償却費	44,119	
雑費	60,338	
<b>その他経費計</b>	2,397,222	
<b>事業費計</b>		3,659,644
2. 管理費		
(1) その他経費		
広告宣伝費	530,000	
通信費	12,938	
支払手数料	9,856	
<b>その他経費計</b>	552,794	
<b>管理費計</b>		552,794
<b>経常費用計</b>		4,212,438
<b>当期経常増減額</b>		△ 651,488
<b>税引前当期正味財産増減額</b>		△ 651,488
<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>		△ 651,488
<b>前期繰越正味財産額</b>		△ 3,087,653
<b>次期繰越正味財産額</b>		△ 3,739,141

# 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)によつてい  
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、税込方式によつてい

## 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	338,524		338,524
2. 賛助会員受取会費	132,000		132,000
3. 受取寄附金	3,090,410		3,090,410
4. その他収益(雑収入)		16	16
<b>経常収益計</b>	<b>3,560,934</b>	<b>16</b>	<b>3,560,950</b>
<b>II 経常費用</b>			
(1) 人件費			
給料手当	1,262,422		1,262,422
人件費計	1,262,422	0	1,262,422
(2) その他経費			
研修費	136,272		136,272
通信費	147,132	12,938	160,070
消耗品費	63,705		63,705
印刷製本費	2,743		2,743
広告宣伝費	483,400	530,000	1,013,400
保険料	26,393		26,393
賃借料	123,120		123,120
旅費交通費	1,310,000		1,310,000
減価償却費	44,119		44,119
支払手数料		9,856	9,856
雑費	60,338		60,338
その他経費計	2,397,222	552,794	2,950,016
<b>経常費用計</b>	<b>3,659,644</b>	<b>552,794</b>	<b>4,212,438</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 98,710</b>	<b>△ 552,778</b>	<b>△ 651,488</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	1,361,990			1,361,990	△ 44,119	1,317,871
合 計	1,361,990	0	0	1,361,990	△ 44,119	1,317,871

## 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	7,257,668	86,538	0	7,344,206

## 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	338,524	0
受取寄附金	3,090,410	125,868
広告宣伝費(管理費)	530,000	0
<b>活動計算書計</b>	<b>3,958,934</b>	<b>125,868</b>
(貸借対照表)		
役員借入金	7,344,206	7,344,206
<b>貸借対照表計</b>	<b>7,344,206</b>	<b>7,344,206</b>

# 財産目録

令和5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		507,684		
普通預金	三菱UFJ銀行	1,603,265		
普通預金	ゆうちょ銀行	26,245		
前払費用		150,000		
<b>流動資産合計</b>			<b>2,287,194</b>	
<b>2 固定資産</b>				
建物		1,317,871		
<b>固定資産合計</b>			<b>1,317,871</b>	
	<b>資産合計</b>			<b>3,605,065</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
役員借入金		7,344,206		
<b>流動負債合計</b>			<b>7,344,206</b>	
	<b>負債合計</b>			<b>7,344,206</b>
<b>正味財産</b>				<b>-3,739,141</b>

# 貸借対照表

令和5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	2,137,194		
前払費用	150,000		
<b>流動資産合計</b>		2,287,194	
<b>2固定資産</b>			
建物	1,317,871		
<b>固定資産合計</b>		<b>1,317,871</b>	
<b>資産合計</b>			<b>3,605,065</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
役員借入金	7,344,206		
<b>流動負債合計</b>		7,344,206	
<b>負債合計</b>			<b>7,344,206</b>
<b>III正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		-3,087,653	
当期正味財産増減額		-651,488	
<b>正味財産合計</b>			<b>-3,739,141</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>3,605,065</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