

決算報告書

第9期

自 2023年8月1日

至 2024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5年 8月 1日 ~ 令和6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	365,524		
賛助会員受取会費	231,000	596,524	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	7,120,349	7,120,349	
3. その他収益			
受取利息	19	19	
経常収益計			7,716,892
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	853,924		
人件費計	853,924		
(2) その他経費			
研修費	91,610		
通信費	146,544		
消耗品費	305,030		
印刷製本費	473,729		
広告宣伝費	177,950		
保険料	52,112		
賃借料	148,475		
修繕費	5,345		
接待交際費	318,257		
旅費交通費	3,447,471		
減価償却費	190,785		
雑費	355,916		
その他経費計	5,713,224		
事業費計		6,567,148	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	402,725		
通信費	12,938		
支払手数料	20,702		
その他経費計	436,365		
管理費計		436,365	
経常費用計			7,003,513
当期経常増減額			713,379
税引前当期正味財産増減額			713,379
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			713,379
前期繰越正味財産額			△ 3,739,141
次期繰越正味財産額			△ 3,025,762

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

- (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	365,524		365,524
2. 賛助会員受取会費	231,000		231,000
3. 受取寄附金	7,120,349		7,120,349
4. その他収益(雑収入)		19	19
経常収益計	7,716,873	19	7,716,892
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	853,924		853,924
人件費計	853,924	0	853,924
(2) その他経費			
研修費	91,610		91,610
通信費	146,544	12,938	159,482
消耗品費	305,030		305,030
印刷製本費	473,729		473,729
広告宣伝費	177,950	402,725	580,675
保険料	52,112		52,112
賃借料	148,475		148,475
修繕費	5,345		5,345
接待交際費	318,257		318,257
旅費交通費	3,447,471		3,447,471
減価償却費	190,785		190,785
支払手数料		20,702	20,702
雑費	355,916		355,916
その他経費計	5,713,224	436,365	6,149,589
経常費用計	6,567,148	436,365	7,003,513
当期経常増減額	1,149,725	△ 436,346	713,379

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	1,317,871			1,317,871	△ 44,119	1,273,752
無形固定資産						
ソフトウェア	0	1,760,000		1,760,000	△ 146,666	1,613,334
合 計	1,317,871	1,760,000	0	3,077,871	△ 190,785	2,887,086

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	7,344,206	629,056	1,300,000	6,673,262

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	365,524	0
受取寄附金	7,120,349	495,212
広告宣伝費(管理費)	402,725	0
活動計算書計	7,888,598	495,212
(貸借対照表)		
役員借入金	6,673,262	6,673,262
貸借対照表計	6,673,262	6,673,262

財産目録

令和6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		535,334		
普通預金	三菱UFJ銀行	170,311		
普通預金	ゆうちょ銀行	54,769		
流動資産合計			760,414	
2固定資産				
建物		1,273,752		
ソフトウェア		1,613,334		
固定資産合計			2,887,086	
	資産合計			3,647,500
II負債の部				
1流動負債				
役員借入金		6,673,262		
流動負債合計			6,673,262	
	負債合計			6,673,262
正味財産				-3,025,762

貸借対照表

令和6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	760,414		
流動資産合計		760,414	
2固定資産			
建物	1,273,752		
ソフトウェア	1,613,334		
固定資産合計		2,887,086	
資産合計			3,647,500
II負債の部			
1流動負債			
役員借入金	6,673,262		
流動負債合計		6,673,262	
負債合計			6,673,262
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		-3,739,141	
当期正味財産増減額		713,379	
正味財産合計			-3,025,762
負債及び正味財産合計			3,647,500

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
- 2 ソフトウェア 定額法

固定資産台帳 兼 減価償却額明細書 (総合版)

776 特定非営利活動法人 学び舎つばさ

計算期間 自 令和 5 年 8 月 1 日 至 令和 6 年 7 月 31 日

資産コード 資産名	勘定 場所	償却方法 資産区分	数量 増加事由 減少事由	事業供用日 増加日 減少日	取得価額 圧縮積立金 期首帳簿価額	残存価額 期中減少額 期中増加額	償却可能限度/保証 期首償却過不足 償却基礎額	耐用年数 償却率 償却月数	算出償却額 増加償却額 当期償却限度額	割増償却額 特別償却額 当期償却額	積立金取崩額 期末積立金額 期末帳簿価額	繰越超過額 繰越不足額 償却累計額	営業外費用 製造原価 販管費
010001 建物	建物	定額法 所有資産	1	平28. 6. 1	1,634,057	0	1	38 0.027	44,119				
					1,317,871		1,634,057	12	44,119	44,119	1,273,752	360,305	44,119
11 *** 建物 計 ***					1,634,057	0	1		44,119				
					1,317,871		1,634,057		44,119	44,119	1,273,752	360,305	44,119
160001 鉄骨専用CADシステム Type2	無形減価償却資産	定額法 所有資産	1 式 取得	令 6. 3. 12 令 6. 3. 12	1,760,000	0		5 0.200	146,666				
						1,760,000	1,760,000	5	146,666	146,666	1,613,334	146,666	146,666
81 *** 無形減価償却資産 計 ***					1,760,000	0	0		146,666				
						1,760,000	1,760,000		146,666	146,666	1,613,334	146,666	146,666
*** 合 計 ***					3,394,057	0	1		190,785				
					1,317,871	1,760,000	3,394,057		190,785	190,785	2,887,086	506,971	190,785