

決算報告書

第10期

自 2024 年 8 月 1 日

至 2025 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 6 年 8 月 1 日 ～ 令和 7 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	322,524		
賛助会員受取会費	133,000	455,524	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	3,252,359	3,252,359	
3. その他収益			
受取利息	202	202	
経常収益計			3,708,085
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,064,586		
人件費計	1,064,586		
(2) その他経費			
研修費	46,256		
通信費	138,216		
消耗品費	94,537		
印刷製本費	10,184		
広告宣伝費	0		
保険料	0		
賃借料	345,240		
修繕費	0		
接待交際費	124,554		
旅費交通費	611,561		
減価償却費	396,119		
雑費	217,893		
その他経費計	1,984,560		
事業費計		3,049,146	
2. 管理費			
(1) その他経費			
広告宣伝費	380,147		
通信費	14,300		
支払手数料	12,474		
その他経費計	406,921		
管理費計		406,921	
経常費用計			3,456,067
当期経常増減額			252,018
税引前当期正味財産増減額			252,018
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			252,018
前期繰越正味財産額			△ 3,025,762
次期繰越正味財産額			△ 2,773,744

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	322,524		322,524
2. 賛助会員受取会費	133,000		133,000
3. 受取寄附金	3,252,359		3,252,359
4. その他収益(雑収入)	0	202	202
経常収益計	3,707,883	202	3,708,085
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	1,064,586		1,064,586
人件費計	1,064,586	0	1,064,586
(2) その他経費			
研修費	46,256		46,256
通信費	138,216	14,300	152,516
消耗品費	94,537		94,537
印刷製本費	10,184		10,184
広告宣伝費	0	380,147	380,147
保険料	0		0
賃借料	345,240		345,240
修繕費	0		0
接待交際費	124,554		124,554
旅費交通費	611,561		611,561
減価償却費	396,119		396,119
支払手数料	0	12,474	12,474
雑費	217,893		217,893
その他経費計	1,984,560	406,921	2,391,481
経常費用計	3,049,146	406,921	3,456,067
当期経常増減額	658,737	△ 406,719	252,018

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	1,273,752			1,273,752	△ 44,119	1,229,633
無形固定資産						
ソフトウェア	1,613,334	0	0	1,613,334	△ 352,000	1,261,334
合 計	2,887,086	0	0	2,887,086	△ 396,119	2,490,967

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	6,673,262	484,545	1,335,000	5,822,807

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	322,524	0
受取寄附金	3,252,359	255,872
広告宣伝費(管理費)	380,147	0
活動計算書計	3,955,030	255,872
(貸借対照表)		
役員借入金	5,822,807	5,822,807
貸借対照表計	5,822,807	5,822,807

財産目録

令和7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		546,549		
普通預金	三菱UFJ銀行	54,284		
普通預金	ゆうちょ銀行	51,910		
流動資産合計			652,743	
2固定資産				
建物		1,229,633		
ソフトウェア		1,261,334		
固定資産合計			2,490,967	
資産合計				3,143,710
II負債の部				
1流動負債				
未払費用		94,647		
流動負債合計			94,647	
2固定負債				
役員借入金		5,822,807		
固定負債合計			5,822,807	
負債合計				5,917,454
正味財産				-2,773,744

貸借対照表

令和7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	652,743		
流動資産合計		652,743	
2固定資産			
建物	1,229,633		
ソフトウェア	1,261,334		
固定資産合計		2,490,967	
資産合計			3,143,710
II負債の部			
1流動負債			
未払費用	94,647		
流動負債合計		94,647	
2固定負債			
役員借入金	5,822,807		
固定負債合計		5,822,807	
負債合計			5,917,454
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		-3,025,762	
当期正味財産増減額		252,018	
正味財産合計			-2,773,744
負債及び正味財産合計			3,143,710

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 6 年 8 月 1 日 至 令和 7 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				
					1,273,752		1,634,057	12	44,119	44,119	1,229,633	404,424	44,119
11 *** 建物 計 ***					1,634,057	0	1		44,119				
					1,273,752		1,634,057		44,119	44,119	1,229,633	404,424	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	令 6. 3. 12	1,760,000	0		5 0.200	352,000				
					1,613,334		1,760,000	12	352,000	352,000	1,261,334	498,666	352,000
81 *** 無形減価償却資産 計 ***					1,760,000	0	0		352,000				
					1,613,334		1,760,000		352,000	352,000	1,261,334	498,666	352,000
*** 合 計 ***					3,394,057	0	1		396,119				
					2,887,086		3,394,057		396,119	396,119	2,490,967	903,090	396,119