

決 算 報 告 書

第 4 期

自 令和04年10月01日
至 令和05年09月30日

一般社団法人Kids Code Club

2022年度 正味財産増減計算書内訳表

2022年10月1日から2023年9月30日まで

(単位：円)

科目	収益事業会計	公益目的事業会計	法人会計	合計
I一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取事業収益	3,325,698			3,325,698
受取寄付金		88,122		88,122
受取助成金等		12,315,303		12,315,303
雑収入			46,008	46,008
経常収益計	3,325,698	12,403,425	46,008	15,775,131
(2) 経常費用				
事業費				
給与手当	2,710,498	6,546,709		9,257,207
法定福利費		464,817		464,817
通信費		1,321,225	28,412	1,349,637
消耗品費		1,514,397		1,514,397
旅費交通費		25,100		25,100
広告宣伝費		55,000		55,000
支払手数料		59,512	1,100	60,612
外注費	144,000	385,490	6,000	535,490
雑費		83,257		83,257
事業費計	2,854,498	10,455,507	35,512	13,345,517
管理費				
人件費		1,430,000		1,430,000
法定福利費	23,465	162,240		185,705
通信費	226,461	10,890	1,108	238,459
地代家賃		73,370	35,034	108,404
租税公課		100	71,900	72,000
広告宣伝費	11,000			11,000
支払手数料	20,130	11,663	14,300	46,093
消耗品費	10,310		3,070	13,380
外注費		357,500		357,500
旅費交通費		5,220		5,220
福利厚生費		25,850		25,850
その他管理費			800	800
管理費計	291,366	2,076,833	126,212	2,494,411
経常費用計	3,145,864	12,532,340	161,724	15,839,928
当期経常増減額	179,834	△128,915	△115,716	△64,797
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				0
(2) 経常外費用				0
他会計振替額				0
法人会計へ他会計振替	△115,322		115,322	0
公益会計へ他会計振替	△128,915	128,915		0
当期経常外増減額	△244,237	128,915	115,322	0
当期一般正味財産増減額	△64,403	0	△394	△64,797
一般正味財産期首残高	64,403	0	394	64,797
一般正味財産期末残高	0	0	0	0
II指定正味財産増減の部				
(1) 収益				
受取補助金等		18,192,000		18,192,000
収益計	0	18,192,000	0	18,192,000
(2) 一般正味財産への振替額	0	△12,315,303	0	△12,315,303
当期指定正味財産増減額	0	5,876,697	0	5,876,697
指定正味財産期首残高	0	2,738,032	0	2,738,032
指定正味財産期末残高	0	8,614,729	0	8,614,729
III正味財産期末残高	0	8,614,729	0	8,614,729

2022年度 貸借対照表

一般社団法人Kids Code Club

2022年10月1日から2023年9月30日まで

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	7,314,036		
未収入金	1,782,000		
流動資産合計		9,096,036	
2 繰延資産			
創立費	118,300		
繰延資産合計		118,300	
資産合計			9,214,336
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	183,270		
短期借入金	416,337		
流動負債合計		599,607	
負債合計			599,607
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,803,049	
指定正味財産増減額		5,876,477	
一般正味財産増減額		△64,797	
正味財産合計			8,614,729
負債及び正味財産合計			9,214,336

財務諸表の注記

一般社団法人Kids Code Club

1、重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準の採用

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会)を斟酌している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法に定める原則的な償却方法を採用する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

法人税法に定める原則的な評価方法を採用する。

2、借入金が増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	120,000	296,337	0	416,337

以上