

# 決 算 報 告 書

第 3 期

自 令和03年10月01日  
至 令和04年09月30日

一般社団法人Kids Code Club

## 2021年度 正味財産増減計算書内訳表

2021年10月1日から2022年9月30日まで

(単位：円)

科目	収益事業会計				法人会計	合計
	収益事業1	助成事業1	助成事業2	小計		
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	550,000					550,000
受取寄付金					107,007	107,007
受取会費						
受取補助金等						
新型コロナウイルス対応緊急支援助成		3,142,475	7,401,748	10,544,223		10,544,223
雑収入					177,701	177,701
経常収益計	550,000	3,142,475	7,401,748	10,544,223	284,708	11,378,931
(2) 経常費用						
事業費						
人件費		1,855,454	3,895,373	5,750,827	446	5,751,273
法定福利費		107,605	203,742	311,347	647	311,994
通信費	118,141	65,620	501,918	567,538		685,679
消耗品費	4,619	302,406	2,401,892	2,704,298		2,708,917
旅費交通費						
接待交際費	16,380					16,380
広告宣伝費	11,000	22,000	27,500	49,500		60,500
支払手数料	3,410	17,490	35,860	53,350	330	57,090
業務委託費	215,000					215,000
外注費	55,000	452,650	309,718	762,368		817,368
研修費						
雑費	1,480		25,745	25,745		27,225
事業費計	425,030	2,823,225	7,401,748	10,224,973	1,423	10,651,426
管理費						0
人件費		300,000		300,000		300,000
通信費	93,213				41,552	134,765
地代家賃					145,364	145,364
租税公課					71,400	71,400
支払手数料	1,210				24,575	25,785
新聞図書費	9,735					9,735
消耗品費	1,680					1,680
その他管理費						
管理費計	105,838	300,000	0	300,000	282,891	688,729
経常費用計	530,868	3,123,225	7,401,748	10,524,973	284,314	11,340,155
当期経常増減額	19,132	19,250	0	19,250	394	38,776
2. 経常外増減の部						0
(1) 経常外収益						0
短期借入金						0
(2) 経常外費用						0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	19,132	19,250	0	19,250	394	38,776
一般正味財産期首残高	26,021	0	0	0	0	26,021
一般正味財産期末残高	45,153	19,250	0	19,250	394	64,797
Ⅱ指定正味財産増減の部						0
(1) 収益						0
受取補助金等						0
新型コロナウイルス対応緊急支援助成		973,400	10,140,000	11,113,400		11,113,400
受取寄付金						0
収益計	0	973,400	10,140,000	11,113,400	0	11,113,400
(2) 一般正味財産への振替額	0	-3,142,475	-7,401,748	-10,544,223	0	-10,544,223
当期指定正味財産増減額	0	-2,169,075	2,738,252	569,177	0	569,177
指定正味財産期首残高	0	2,169,075	0	2,169,075	0	2,169,075
指定正味財産期末残高	0	0	2,738,252	2,738,252	0	2,738,252
Ⅲ正味財産期末残高	45,153	19,250	2,738,252	2,757,502	394	2,803,049

## 2021年度 貸借対照表

一般社団法人Kids Code Club

2021年10月1日から2022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	2,988,018		
仮払金			
流動資産合計		2,988,018	
2 繰延資産			
創立費	118,300		
繰延資産合計		118,300	
資産合計			<b>3,106,318</b>
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	183,269		
短期借入金	120,000		
流動負債合計		303,269	
負債合計			303,269
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,195,096	
指定正味財産増減額		569,177	
一般正味財産増減額		38,776	
正味財産合計			2,803,049
負債及び正味財産合計			<b>3,106,318</b>

**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。

## (4) 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る。

## 2、借入金の増減内訳

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	0	0	120,000

以上