

## 活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3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	85,000		
賛助会員受取会費	30,000	115,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	0	0	
3. 受取助成金等			
受取助成金	0	0	
4. 事業収益			
スポーツ・文化活動収益	816,380		
保護者等交流事業収益	47,000	863,380	
5. その他収益			
その他収入	0	0	
<b>経常収益計</b>			978,380
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
諸謝金	180,200		
広告宣伝費	4,649		
消耗品費	32,878		
賃借料	312,140		
保険料	26,910		
支払手数料	9,900		
外注費	589,960		
<b>その他経費計</b>	1,156,637		
<b>事業費計</b>		1,156,637	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	120,000		
<b>人件費計</b>	120,000		
(2) その他経費			
会議費	910		
旅費交通費	114,750		
通信運搬費	20,688		
消耗品費	193,727		
租税公課	13,600		
リース料	97,200		
支払手数料	59,910		
諸会費	2,400		
支払報酬	198,000		
車両費	68,921		
保守料	79,200		
保険料	155,244		
<b>その他経費計</b>	1,004,550		
<b>管理費計</b>		1,124,550	
<b>経常費用計</b>			2,281,187
<b>当期経常増減額</b>			△ 1,302,807
<b>III 経常外収益</b>			
1. 受取利息	4		
2. 雑収入	1,000,000	1,000,004	
<b>経常外収益計</b>			1,000,004
<b>IV 経常外費用</b>			
1. 支払利息	259	259	
<b>経常外費用計</b>			259
<b>税引前当期正味財産増減額</b>			△ 303,062
<b>法人税、住民税及び事業税</b>			71,000
<b>当期正味財産増減額</b>			△ 374,062
<b>前期繰越正味財産額</b>			△ 787,594
<b>次期繰越正味財産額</b>			△ 1,161,656

## 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 2017年12月12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率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	スポーツ・文化 活動事業	保護者等交 流事業	発達障害等 啓発事業	引きこもり・不 登校児対応 事業	社会参加支 援事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費						0	115,000	115,000
2. 受取寄附金						0		0
3. 受取助成金						0		0
4. 事業収益	816,380	47,000				863,380		863,380
5. その他収益						0		0
<b>経常収益計</b>	<b>816,380</b>	<b>47,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>863,380</b>	<b>115,000</b>	<b>978,380</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬						0	120,000	120,000
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120,000</b>	<b>120,000</b>
(2) その他経費								
諸謝金	180,200					180,200		180,200
広告宣伝費	4,649					4,649		4,649
会議費						0	910	910
旅費交通費						0	114,750	114,750
消耗品費	29,878	3,000				32,878	193,727	226,605
賃借料	312,140					312,140		312,140
保険料	26,910					26,910	155,244	182,154
支払手数料	9,625	275				9,900	59,910	69,810
外注費	589,960					589,960		589,960
保守料						0	79,200	79,200
通信運搬費						0	20,688	20,688
租税公課						0	13,600	13,600
減価償却費						0		0
リース料						0	97,200	97,200
諸会費						0	2,400	2,400
支払報酬						0	198,000	198,000
車両費						0	68,921	68,921
研修費						0		0
<b>その他経費計</b>	<b>1,153,362</b>	<b>3,275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,156,637</b>	<b>1,004,550</b>	<b>2,161,187</b>
<b>経常費用計</b>	<b>1,153,362</b>	<b>3,275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,156,637</b>	<b>1,124,550</b>	<b>2,281,187</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 336,982</b>	<b>43,725</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 293,257</b>	<b>△ 1,009,550</b>	<b>△ 1,302,807</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	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	608,080		0	608,080	△ 608,079	1
<b>合 計</b>	<b>608,080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>608,080</b>	<b>△ 608,079</b>	<b>1</b>

### 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
長期借入金	1,444,454	64,103	33,499	1,475,058

### 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
(貸借対照表)		
長期借入金	1,475,058	189,190
<b>貸借対照表計</b>	<b>1,475,058</b>	<b>189,190</b>

# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人5-CHA

(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	494,889		
前払金	5,980		
<b>流動資産合計</b>		500,869	
<b>2固定資産</b>			
車両運搬具	1		
<b>固定資産合計</b>			1
<b>3投資その他の資産</b>			
長期前払費用	9,210		
<b>投資その他の資産合計</b>		9,210	
<b>資産合計</b>			<b>510,080</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
未払金	120,000		
預り金	5,678		
未払法人税等	71,000		
<b>流動負債合計</b>		196,678	
<b>2固定負債</b>			
長期借入金	1,475,058		
<b>固定負債合計</b>		1,475,058	
<b>負債合計</b>			<b>1,671,736</b>
<b>III正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産額		△ 787,594	
当期正味財産増減額		△ 374,062	
<b>正味財産合計</b>			<b>△ 1,161,656</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>510,080</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. 車両運搬具定率法
2. 什器備品定率法

# 財産目録

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人5-CHA

(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			
現金	現金手許有高	405,581	
普通預金	三菱UFJ銀行安城支店	1,652	
普通預金	碧海信用金庫本店営業部	75,656	
普通預金	JA二本木支店	2,000	
普通預金	東海労働金庫安城支店	10,000	
前払金			
	2023年5月分賃借料	5,980	
<b>流動資産合計</b>			<b>500,869</b>
<b>2固定資産</b>			
車両運搬具			
<b>固定資産合計</b>		1	1
<b>3投資その他の資産</b>			
長期前払費用			
	リサイクル預託金	9,210	
<b>投資その他の資産合計</b>			<b>9,210</b>
<b>資産合計</b>			<b>510,080</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
未払金			
	役員報酬	120,000	
預り金			
	源泉所得税	5,678	
未払法人税等			
	法人県民税・法人市民税均等割	71,000	
<b>流動負債合計</b>			<b>196,678</b>
<b>2固定負債</b>			
長期借入金			
	株式会社LIBS	1,285,868	
	役員2名	189,190	
<b>固定負債合計</b>			<b>1,475,058</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,671,736</b>
<b>正味財産</b>			<b>△ 1,161,656</b>