

活動計算書

令和 3 年 4 月 1 日 から 令和4 年 3 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	90,000		
賛助会員受取会費	40,000	130,000	
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	100,000	100,000	
4. 事業収益			
スポーツ・文化活動収益	354,120		
保護者等交流事業収益	138,000	492,120	
5. その他収益			
その他収入	5,568	5,568	
経常収益計			727,688
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
諸謝金	58,300		
広告宣伝費	25,000		
会議費	5,300		
通信運搬費	210		
消耗品費	53,866		
賃借料	99,920		
保険料	45,200		
支払手数料	4,965		
外注費	162,260		
その他経費計	455,021		
事業費計		455,021	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	120,000		
人件費計	120,000		
(2)その他経費			
広告宣伝費	882,200		
旅費交通費	109,486		
通信運搬費	9,850		
消耗品費	194,422		
租税公課	5,560		
減価償却費	379,151		
リース料	97,200		
支払手数料	46,094		
諸会費	3,000		
支払報酬	198,000		
車両費	68,750		
研修費	5,220		
保守料	85,800		
保険料	101,454		
その他経費計	2,186,187		
管理費計		2,306,187	
経常費用計			2,761,208
当期経常増減額			△ 2,033,520
III 経常外収益			
1. 受取利息	8		
2. 雑収入	2,053,134	2,053,142	
経常外収益計			2,053,142
IV 経常外費用			
1. 支払利息	2,355		
2. 雑損失	9,518	11,873	
経常外費用計			11,873
税引前当期正味財産増減額			7,749
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			△ 63,251
前期繰越正味財産額			△ 724,343
次期繰越正味財産額			△ 787,594

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
I 経常収益								
1. 受取会費						0	130,000	130,000
2. 受取寄附金						0		0
3. 受取助成金						0	100,000	100,000
4. 事業収益	354,120	138,000				492,120		492,120
5. その他収益			5,568			5,568		5,568
経常収益計	354,120	138,000	5,568	0	0	497,688	230,000	727,688
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬						0	120,000	120,000
人件費計	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000
(2) その他経費								
諸謝金	58,300					58,300		58,300
広告宣伝費					25,000	25,000	882,200	907,200
会議費	4,400			900		5,300		5,300
旅費交通費						0	109,486	109,486
消耗品費	53,866					53,866	194,422	248,286
賃借料	99,920					99,920		99,920
保険料	45,200					45,200	101,454	146,654
支払手数料	4,965					4,965	46,094	51,059
外注費	162,260					162,260		162,260
保守料						0	85,800	85,800
通信運搬費					210	210	9,850	10,060
租税公課						0	5,560	5,560
減価償却費						0	379,151	379,151
リース料						0	97,200	97,200
諸会費						0	3,000	3,000
支払報酬						0	198,000	198,000
車両費						0	68,750	68,750
研修費						0	5,220	5,220
その他経費計	428,911	0	0	900	25,210	455,021	2,186,187	2,641,208
経常費用計	428,911	0	0	900	25,210	455,021	2,306,187	2,761,208
当期経常増減額	△ 74,791	138,000	5,568	△ 900	△ 25,210	42,667	△ 2,076,187	△ 2,033,520

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
合 計	608,080	0	0	608,080	△ 608,079	1

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	1,728,235	84,440	368,221	1,444,454

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	1,444,454	125,087
貸借対照表計	1,444,454	125,087

貸借対照表

令和4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		
I資産の部				
1流動資産				
現金預金	823,376			
前払金	25,200			
流動資産合計			848,576	
2固定資産				
車両運搬具	1			
固定資産合計			1	
3投資その他の資産				
長期前払費用	9,210			
投資その他の資産合計			9,210	
資産合計				857,787
II負債の部				
1流動負債				
未払金	120,000			
前受金	5,880			
預り金	4,047			
未払法人税等	71,000			
流動負債合計			200,927	
2固定負債				
長期借入金	1,444,454			
固定負債合計			1,444,454	
負債合計				1,645,381
III正味財産の部				
前期繰越正味財産額			△ 724,343	
当期正味財産増減額			△ 63,251	
正味財産合計				△ 787,594
負債及び正味財産合計				857,787

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4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		
I資産の部				
1流動資産				
現金預金				
現金	現金手許有高	288,522		
普通預金	三菱UFJ銀行安城支店	114,114		
普通預金	碧海信用金庫本店営業部	408,740		
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				
	2022年度会費返金(2人分)	10,000		
	講座教室賃借料(令和4年4月分)	15,200		
流動資産合計			848,576	
2固定資産				
車両運搬具		1		
固定資産合計			1	
3投資その他の資産				
長期前払費用				
	リサイクル預託金	9,210		
投資その他の資産合計			9,210	
資産合計				857,787
II負債の部				
1流動負債				
未払金				
	役員報酬	120,000		
前受金				
	チケット売上金(チケット未使用分)	5,880		
預り金				
	源泉所得税	4,047		
未払法人税等				
	法人県民税・法人市民税均等割	71,000		
流動負債合計			200,927	
2固定負債				
長期借入金				
	株式会社LIBS	1,319,367		
	役員2名	125,087		
固定負債合計			1,444,454	
負債合計				1,645,381
正味財産				△ 787,594