

平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取寄附金		
受取寄附金	25,229,250	25,229,250
2 受取助成金等		
受取助成金	52,252,188	52,252,188
3 事業収益		
放課後プログラム提供事業収益	529,401,374	529,401,374
4 その他収益		
受取利息	1,767	1,767
経常収益計		606,884,579
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	271,238,236	
雑給	1,905,425	
法定福利費	29,177,877	
人件費計	302,321,538	
(2) その他経費		
福利厚生費	1,063,468	
旅費交通費	36,052,380	
業務委託費	22,204,336	
謝金支払	56,156,433	
事務所家賃	885,636	
社宅家賃	0	
接待交際費	217,790	
会議費	378,738	
印刷製本費	1,461,466	
会費	5,100	
教育費	788,457	
広告宣伝費	359,078	
手数料	658,303	
書籍代	957,456	
什器備品代	778,932	
リース料	0	
消耗品費	26,048,117	
通信運搬費	6,408,765	
保険料	660,229	
減価償却費	0	
雑費	924,279	
その他経費計	156,008,963	
事業費計		458,330,501
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	29,853,333	
法定福利費	3,211,409	
人件費計	33,064,742	
(2) その他経費		
福利厚生費	2,693,048	
業務委託費	19,689,900	
謝金支払	2,926,955	
事務所家賃	3,041,205	
社宅家賃	78,780	
接待交際費	416,518	
会議費	1,373,394	
印刷製本費	1,152,433	
会費	130,000	

教育費	427,510		
広告宣伝費	4,380,091		
手数料	987,600		
書籍代	335,180		
什器備品代	1,199,232		
リース料	146,556		
消耗品費	5,358,950		
通信運搬費	2,317,097		
保険料	-47,158		
租税公課	26,408,500		
減価償却費	1,408,053		
雑費	1,974,828		
その他経費計	76,398,672		
管理費計		109,463,414	
経常費用計			567,793,915
当期経常増減額			39,090,664
III 経常外収益			
1 雑収入		1,805	
経常外収益計			1,805
IV 経常外費用			
1 雑損失		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			39,092,469
法人税、住民税及び事業税			171,670
当期正味財産増減額			38,920,799
前期繰越正味財産額			150,813,585
次期繰越正味財産額			189,734,384

平成30年度 貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	163,896,205	
前払費用	1,067,978	
前払金	1,728,000	
未収金	57,816,208	
仮払金	250,000	
流動資産合計		224,758,391
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	2,019,748	
工具器具備品	1,449,080	
有形固定資産計	3,468,828	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	1,379,070	
無形固定資産計	1,379,070	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	1,180,000	
投資その他の資産計	1,180,000	
固定資産合計		6,027,898
資産合計		230,786,289
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	28,617,880	
未払消費税等	11,420,600	
未払法人税等	171,400	
預り金	842,025	
流動負債合計		41,051,905
負債合計		41,051,905
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	150,813,585	
当期正味財産増減額	38,920,799	
正味財産合計		189,734,384
負債及び正味財産合計		230,786,289

平成30年度 財産目録

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手持現金	217,036	
みずほ銀行普通預金	163,679,169	
前払費用		
前払家賃	75,198	
保険料	992,780	
前払金		
コンテンツ制作費	1,728,000	
未収金		
放課後プログラム提供事業未収金	57,816,208	
仮払金		
従業員仮払金	250,000	
流動資産合計		224,758,391
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備		
事務所内装・照明工事	2,019,748	
工具器具備品		
事務所什器・映像設備	1,449,080	
有形固定資産 計	3,468,828	
(1)無形固定資産		
ソフトウェア		
STEM教材アプリ開発	630,000	
学童保育システム	749,070	
無形固定資産 計	1,379,070	
(2)投資その他の資産		
差入保証金		
八尾市 契約金	700,000	
関西事務所 敷金	480,000	
投資その他の資産 計	1,180,000	
固定資産合計		6,027,898
資産合計		230,786,289
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
放課後プログラム提供事業未払金	28,617,880	
未払消費税等	11,420,600	
未払法人税等	171,400	
預り金		
源泉所得税・住民税・社会保険	500,200	
従業員預り金・その他	341,825	
流動負債合計		41,051,905
負債合計		41,051,905
正味財産		189,734,384

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

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）によつてい
ます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

(有形固定資産)

建物附属設備

定額法によつております。

工具器具備品

定率法によつております。

(無形固定資産)

ソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によつております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 固定資産の増減内訳

(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						
建物附属設備	2,519,339	0	0	2,519,339	499,591	2,019,748
工具器具備品	2,630,951	0	0	2,630,951	1,181,871	1,449,080
小計	5,150,290	0	0	5,150,290	1,681,462	3,468,828
無形固定資産						
ソフトウェア	3,426,120	0	0	3,426,120	2,047,050	1,379,070
投資その他の資産						
八尾市 契約金	0	700,000	0	700,000	0	700,000
関西事務所 敷金	480,000	0	0	480,000	0	480,000
小計	480,000	700,000	0	1,180,000	0	1,180,000
合計	9,056,410	700,000	0	9,756,410	3,728,512	6,027,898

3. 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)		
雑給	1,905,425	1,737,439
活動計算書計	1,905,425	1,737,439