

活動計算書

令和5年9月1日から令和6年8月31日まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	70,000		70,000
賛助会員受取会費	150,000		150,000
活動会員受取会費	498,000		498,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,840,187		1,840,187
3. 事業収益			
教育プログラム事業収益	11,902,487		11,902,487
保護者・教員向け事業	139,072		139,072
5. その他収益			
受取利息	3		3
雑収益	4,218		4,218
経常収益計	14,603,967	0	14,603,967
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	960,000		960,000
給料手当	2,446,534		2,446,534
法定福利費	464,034		464,034
通勤費	122,946		122,946
福利厚生費	16,831		16,831
人件費計	4,010,345	0	4,010,345
(2) その他経費			
仕入高	945,080		945,080
授業実施料	4,344,000		4,344,000
広告宣伝費	371,000		371,000
会議費	7,009		7,009
旅費交通費	918,121		918,121
通信運搬費	232,162		232,162
消耗品費	23,155		23,155
業務委託費	2,169,869		2,169,869
保険料	26,932		26,932
諸会費	750		750
租税公課	238,328		238,328
研修費	91,309		91,309
ソフトウェア費	1,029,969		1,029,969
支払手数料	212,133		212,133
雑費	26,523		26,523
その他経費計	10,636,340	0	10,636,340
事業費計	14,646,685	0	14,646,685
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	240,000		240,000
人件費計	240,000	0	240,000
(2) その他経費			
消耗品費	242,709		242,709
地代家賃	498,000		498,000
支払手数料	718,435		718,435
その他経費計	1,459,144	0	1,459,144
管理費計	1,699,144	0	1,699,144
経常費用計	16,345,829	0	16,345,829
当期経常増減額	△ 1,741,862	0	△ 1,741,862
III 経常外収益			
1. 過年度損益修正益			0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	△ 1,741,862		△ 1,741,862
前期繰越正味財産額			1,424,919
次期繰越正味財産額			△ 316,943

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日最終改正 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	教育プログラム開発実施事業	保護者教員向けプログラム開発事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費			0	718,000	718,000
2. 受取寄附金			0	1,840,187	1,840,187
3. 受取助成金等			0	0	0
4. 事業収益	11,902,487	139,072	12,041,559		12,041,559
5. その他収益			0	4,221	4,221
経常収益計	11,902,487	139,072	12,041,559	2,562,408	14,603,967
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬	864,000	96,000	960,000	240,000	1,200,000
給料手当	2,446,534		2,446,534		2,446,534
法定福利費	464,034		464,034		464,034
通勤費	122,946		122,946		122,946
福利厚生費	16,831		16,831		16,831
人件費計	3,914,345	96,000	4,010,345	240,000	2,910,568
(2) その他経費					
仕入れ高	945,000		945,080		945,080
授業実施料	4,344,000		4,344,000		4,344,000
広告宣伝費	371,000		371,000		371,000
会議費	7,009		7,009		7,009
旅費交通費	848,499	69,622	918,121		918,121
通信運搬費	232,162		232,162		232,162
消耗品費	23,155		23,155	242,709	265,864
業務委託費	2,169,869		2,169,869		2,169,869
保険料	26,932		26,932		26,932
地代家賃			0	498,000	498,000
諸会費	750		750		750
租税公課	238,328		238,328		238,328
ソフトウェア費	1,029,969		1,029,969		1,029,969
支払い手数料			212,133	718,435	930,568
研修費	6,909		91,309		91,309
雑費			26,523		26,523
その他経費計	10,243,582	69,622	10,636,340	1,459,144	12,095,484
事業費計	14,157,927	165,622	14,646,685	1,699,144	16,345,829
当期経常増減額	△ 2,255,440	△ 26,550	△ 2,605,126	863,264	△ 1,741,862

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は 円ですが、そのうち円は、下記のように使途が特定されています。したがって使途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
事業	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	

4. 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						
車両運搬費	0	0	0	0	0	0
什器備品	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0	0

5. 借入金の増減内訳

借入金の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	1,588,000	0	388,000	1,200,000

6. 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	うち、 役員との取引	うち、近親者及び 支配法人等との取 引
(活動計算書)			
正会員受取会費	70,000	30,000	0
賛助会員受取会費	150,000	0	0
活動会員受取会費	498,000	6,000	0
受取寄付金	1,840,187	0	0
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0
授業実施料	4,344,000	249,794	0
業務委託費	2,169,869	0	0
活動計算書計	8,998,834	1,490,500	0
(貸借対照表)			
前受金	649,000	23,000	0
未払金	1,456,017	116,000	0
長期借入金	1,200,000	800,000	0
貸借対照表計	3,693,017	1,970,276	0