

# 決算報告書

(第7期)

自平成31年4月1日  
至令和2年3月31日

NPO法人 あくしゅ

山口県山口市大市町3-3

財産目録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	6,217	
山口銀行普通預金 (米屋町出張所5007132)	118,482	
ゆうちょ銀行通常貯金 (15510-6716781)	1,674,159	
未収金(個人請求分)	51,609	
未収金(放課後デイ保険請求2月分)	680,218	
未収金(放課後デイ保険請求3月分)	886,430	
未収金(児童発達保険請求2月分)	548,999	
未収金(児童発達保険請求3月分)	637,311	
前払費用(火災保険料R2年分他)	41,201	
流動資産合計		4,644,626
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建設付属設備	608,503	
有形固定資産計	608,503	
固定資産合計		608,503
資産合計		5,253,129
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金(社会保険料他)	97,286	
預り金(源泉所得税)	21,882	
未払費用(3月分給与)	990,758	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		1,180,926
2. 固定負債		
長期借入金(日本政策金融公庫)	2,112,000	
固定負債合計		2,112,000
負債合計		3,292,926
正味財産		1,960,203

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
法人税法の規定による定率法

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	減価償却費	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物改修工事	760,628			760,628	152,125	608,503
				0		0
無形固定資産				0		0
				0		0
投資その他の資産				0		0
				0		0
合計	760,628	0	0	760,628	152,125	608,503

3. 借入金の増減内訳

(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	2,496,000	0	384,000	2,112,000
短期借入金				0
				0
合計	2,496,000	0	384,000	2,112,000

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,798,858		
未収金	2,804,567		
前払費用	41,201		
流動資産合計		4,644,626	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建設附属設備	608,503		
有形固定資産計	608,503		
固定資産合計		608,503	
資産合計			5,253,129
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	97,286		
預り金	21,882		
未払費用	990,758		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		1,180,926	
2. 固定負債			
長期借入金	2,112,000		
固定負債合計		2,112,000	
負債合計			3,292,926
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		2,045,563	
当期正味財産増減額		-85,360	
正味財産合計			1,960,203
負債及び正味財産合計			5,253,129

活動計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 入会金収入		
研修収入	2,203,500	
年間パス収入	971,000	3,174,500
2. 会費収入		
年会費収入	335,000	
賛助会員会費収入	0	335,000
3. 事業収入		
保険請求放課後デイ	9,154,783	
保険請求児童発達	6,707,309	
個人利用放課後	268,067	
個人利用児童発達	178,136	16,308,295
4. 補助金等収入		
実習費体験費用収入	0	0
5. 寄付金収入		
寄付金収入	74,000	74,000
6. 雑収入		
受取利息	23	
雑収入	51,000	51,023
経常収益計		19,942,818
II 経常費用		
1. 事業費		
給料手当	11,012,125	
賞与	624,000	
退職金	0	
福利厚生費	181,590	
法定福利費	1,024,197	
旅費交通費	378,852	
通信運搬費	228,674	
会議費	67,465	
消耗品費	552,743	
光熱水料費	334,805	
賃借料	203,277	
諸謝金	989,000	
租税公課	71,601	
支払手数料	10,613	
地代家賃	2,084,000	
講師諸経費	586,423	
食材料費	73,432	
減価償却費	152,125	
雑費	675,835	19,250,757
2. 管理費		
保険料	61,519	
支払利息	52,582	
支払手数料	663,320	777,421
経常費用計		20,028,178
当期経常増減額		-85,360
当期正味財産増減額		-85,360
前期繰越正味財産額		2,045,563
次期繰越正味財産額		1,960,203

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

上記の通りご報告申し上げます。

令和 2年 6月 7日

NPO 法人 あくしゅ

代表者 藤田久美