

決算報告書

(第8期)

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 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3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	34,537		
山口銀行普通預金 (米屋町出張所5007132)	1,740,707		
ゆうちょ銀行通常貯金 (15510-6716781)	1,351,224		
萩山口信用金庫普通預金 (本店0580906)	2,206,240		
未収金(個人請求分)	139,194		
未収金(放課後デイ保険請求1月分)	46,683		
未収金(放課後デイ保険請求2月分)	973,515		
未収金(放課後デイ保険請求3月分)	1,194,552		
未収金(児童発達保険請求2月分)	593,977		
未収金(児童発達保険請求3月分)	747,230		
未収金(山口市)	3,687		
前払費用(火災保険料R2年分他)	23,748		
流動資産合計		9,055,294	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建設付属設備	486,803		
有形固定資産計	486,803		
固定資産合計		486,803	
資産合計			9,542,097
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金(社会保険料他)	363,921		
前受金	35,000		
預り金(源泉所得税)	47,831		
仮払金	294		
未払費用(3月分給与)	1,130,908		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		1,648,954	
2. 固定負債			
長期借入金(日本政策金融公庫)	1,728,000		
長期借入金(萩山口信用金庫)	4,706,000		
固定負債合計		6,434,000	
負債合計			8,082,954
正味財産			1,459,143

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	608,503			608,503	121,700	486,803
				0		0
無形固定資産				0		0
				0		0
投資その他の資産				0		0
合計	608,503	0	0	608,503	121,700	486,803

3. 借入金を増減内訳

(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	2,112,000	0	384,000	1,728,000
長期借入金	0	5,000,000	294,000	4,706,000
短期借入金				0
合計	2,112,000	5,000,000	678,000	6,434,000

貸借対照表

令和3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	5,332,708		
未収金	3,698,838		
前払費用	23,748		
流動資産合計		9,055,294	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建設付属設備	486,803		
有形固定資産計	486,803		
固定資産合計		486,803	
資産合計			9,542,097
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	363,921		
前受金	35,000		
預り金	47,831		
仮払金	294		
未払費用	1,130,908		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		1,648,954	
2. 固定負債			
長期借入金	6,434,000		
固定負債合計		6,434,000	
負債合計			8,082,954
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		1,960,203	
当期正味財産増減額		-501,060	
正味財産合計			1,459,143
負債及び正味財産合計			9,542,097

活動計算書

令和2年4月1日から令和3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	1,804,400		
年間パス収入	0	1,804,400	
2. 会費収入			
年会費収入	360,000		
賛助会員会費収入	0	360,000	
3. 事業収入			
保険請求放課後デイ	13,359,964		
保険請求児童発達	6,847,783		
個人利用放課後	412,724		
個人利用児童発達	64,692	20,685,163	
4. 補助金等収入			
地方公共団体補助金収入	225,000		
国庫助成金収入	70,539		
地方公共団体助成金収入	12,000		
実習費体験費用収入	38,500	346,039	
5. 寄付金収入			
寄付金収入	20,000	20,000	
6. 雑収入			
受取利息	42		
雑収入	0	42	
経常収益計			23,215,644
II 経常費用			
1. 事業費			
給料手当	12,968,501		
賞与	2,079,708		
退職金	0		
福利厚生費	325,220		
法定福利費	1,857,478		
旅費交通費	420,646		
通信運搬費	287,170		
会議費	0		
消耗品費	917,170		
光熱水料費	373,316		
賃借料	209,064		
諸謝金	713,000		
租税公課	76,653		
支払手数料	24,520		
地代家賃	2,004,000		
講師諸経費	0		
食材料費	86,314		
減価償却費	121,700		
雑費	480,049	22,944,509	
2. 管理費			
保険料	59,623		
支払利息	43,772		
支払手数料	668,800	772,195	
経常費用計			23,716,704
当期経常増減額			-501,060
当期正味財産増減額			-501,060
前期繰越正味財産額			1,960,203
次期繰越正味財産額			1,459,143

(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 3年 6月 6日

NPO 法人 あくしゅ

代表者 藤田久美