

決算報告書

(第9期)

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

NPO法人 あくしゅ

山口県山口市大市町3-3

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. 入会金収入		
研修収入	2,201,500	
年間パス収入	236,500	2,438,000
2. 会費収入		
年会費収入	319,500	
賛助会員会費収入	0	319,500
3. 事業収入		
保険請求放課後デイ	11,516,024	
保険請求児童発達	9,739,352	
個人利用放課後	454,800	
個人利用児童発達	95,498	21,805,674
4. 補助金等収入		
地方公共団体補助金収入	0	
国庫助成金収入	0	
地方公共団体助成金収入	0	
実習費体験費用収入	0	0
5. 寄付金収入		
寄付金収入	115,000	115,000
6. 雑収入		
受取利息	49	
雑収入	3,564	3,613
経常収益計		24,681,787
II 経常費用		
1. 事業費		
給料手当	14,160,928	
賞与	2,382,250	
退職金	0	
福利厚生費	408,827	
法定福利費	2,088,682	
旅費交通費	426,048	
通信運搬費	226,207	
会議費	0	
消耗品費	544,282	
光熱水料費	415,143	
賃借料	186,624	
諸謝金	940,000	
租税公課	71,454	
支払手数料	49,720	
地代家賃	2,043,200	
講師諸経費	2,550	
食材料費	81,868	
減価償却費	121,700	
雑費	817,268	24,966,751
2. 管理費		
保険料	59,454	
支払利息	35,094	
支払手数料	668,800	763,348
経常費用計		25,730,099
当期経常増減額		-1,048,312
当期正味財産増減額		-1,048,312
前期繰越正味財産額		1,459,143
次期繰越正味財産額		410,831

(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。

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	486,803			486,803	121,700	365,103
				0		0
無形固定資産				0		0
				0		0
投資その他の資産				0		0
合計	486,803	0	0	486,803	121,700	365,103

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	1,728,000	0	384,000	1,344,000
長期借入金	4,706,000	0	504,000	4,202,000
短期借入金				0
合計	6,434,000	0	888,000	5,546,000

貸借対照表

令和4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	3,189,448		
未収金	4,170,072		
前払費用	36,434		
仮払金	10		
流動資産合計		7,395,964	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建設付属設備	365,103		
有形固定資産計	365,103		
固定資産合計		365,103	
資産合計			7,761,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	395,682		
前受金	0		
預り金	39,265		
仮受金	790		
未払費用	1,297,499		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		1,804,236	
2. 固定負債			
長期借入金	5,546,000		
固定負債合計		5,546,000	
負債合計			7,350,236
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		1,459,143	
当期正味財産増減額		-1,048,312	
正味財産合計			410,831
負債及び正味財産合計			7,761,067

財産目録

令和4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	24,176		
山口銀行普通預金 (米屋町出張所5007132)	1,044,501		
ゆうちょ銀行通常貯金 (15510-6716781)	1,619,286		
萩山口信用金庫普通預金 (本店0580906)	501,485		
未収金(個人請求分)	185,224		
未収金(放課後デイ保険請求2月分)	828,211		
未収金(放課後デイ保険請求3月分)	1,220,059		
未収金(児童発達保険請求2月分)	747,962		
未収金(児童発達保険請求3月分)	1,188,616		
前払費用(火災保険料R2年分他)	36,434		
仮払金	10		
流動資産合計		7,395,964	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建設付属設備	365,103		
有形固定資産計	365,103		
固定資産合計		365,103	
資産合計			7,761,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金(社会保険料他)	395,682		
前受金	0		
預り金(源泉所得税)	39,265		
仮受金	790		
未払費用(3月分給与)	1,297,499		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		1,804,236	
2. 固定負債			
長期借入金(日本政策金融公庫)	1,344,000		
長期借入金(萩山口信用金庫)	4,202,000		
固定負債合計		5,546,000	
負債合計			7,350,236
正味財産			410,831

上記の通りご報告申し上げます。

令和 4年 6月 9日

NPO 法人 あくしゅ

代表者 藤田久美